

ATENA, n.o.
Námestie SNP 14, 974 01 Banská Bystrica

Výročná správa neziskovej organizácie ATENA, n.o. za rok 2014

OBSAH

1.ÚVOD

2.SPRÁVA O ČINNOSTI

3. FINANČNÁ SPRÁVA

4.ZÁVER

ZOZNAM PRÍLOH

PRÍLOHA 1. Súvaha

PRÍLOHA 2. Výkaz ziskov a strát

PRÍLOHA 3. Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby

1.ÚVOD

ATENA, n.o., Námestie SNP 14, 974 01 Banská Bystrica bola zaregistrovaná Obvodným úradom Banská Bystrica pod číslom OVVS/NO-11/2011 dňa 04.07.2011.

Podmienky vzniku a právne postavenie neziskovej organizácie upravuje zákon NR SR č.213/1997 Zb. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov.

Nezisková organizácia bola založená 27.06.2011 zakladacou listinou neziskovej organizácie zo dňa 27.06.2011 a jej súčasťou je Štatút neziskovej organizácie, ktorý bol dodatkom č. 1 zo dňa 07.02.2013 upravený. Dodatok č.1 zmenil sídlo ATENA n.o. na adresu Námestie SNP 14, 974 01 Banská Bystrica. Táto zmena bola vykonaná v registri neziskových organizácii dňa 13.02.2013.

Činnosť neziskovej organizácie sa riadi Štatútom neziskovej organizácie zo dňa 28.06.2011, ktorý je sprístupnený verejnosti v sídle neziskovej organizácie. Poslaním neziskovej organizácie je podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti a poskytovanie sociálnych služieb a humanitnej pomoci.

Riaditeľkou neziskovej organizácie je Ing. Ivana Lörincová. Členmi správnej rady sú Nina Klimová, Štefan Klimo a Henrieta Vrábelová. Členmi dozornej rady sú Ľubica Jánová, Mgr. Ľuboš Rusnák, Peter Fecik, Jana Chovanková a Bc. Jana Čunderlíková. V priebehu roka 2013 nedošlo k zmene zloženia orgánov Neziskovej organizácie ATENA, n.o., Námestie SNP 14, 974 01 Banská Bystrica.

2. SPRÁVA O ČINNOSTI

Ťažiskom všeobecne prospešných služieb neziskovej organizácie je prispievať k vytvoreniu vhodných podmienok pre podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti a tiež poskytovanie sociálnych služieb a humanitnej pomoci.

Činnosť vo vzťahu k účelu založenia neziskovej organizácie za rok 2014 bola vykonávaná v plnom rozsahu. Každodenne sme sa spoločne snažili pomáhať ľuďom v rámci nášho regiónu pri hľadaní práce vhodnej práce, ktorá by zodpovedala ich kvalifikácii. Každodenne sme s nimi absolvovali pracovné pohovory- telefonické aj osobné, pričom sme zisťovali ich silné a slabé stránky, zisťovali ich pracovné skúsenosti a poskytovali im poradenstvo pri hľadaní pre nich vhodnej práce. Komunikovali sme so znevýhodnenými uchádzačmi o prácu, s absolventmi vysokých a stredných škôl, dlhodobo nezamestnanými, či zdravotne znevýhodnenými uchádzačmi o prácu.

V rámci poskytovania sociálnych služieb sme poskytovali opatrovateľskú službu pre ľudí na ňu odkázaných, pričom sme boli oporou pre nich aj ich rodiny. Neustále pracujeme na rozširovaní informácií o opatrovateľskej službe, aby sa o nej dozvedelo, čo najviac ľudí a v prípade, že budú potrebovať pomoc a vedeli, že sa na nás môžu obrátiť.

3. FINANČNÁ SPRÁVA

Nezisková organizácia účtuje v sústave podvojného účtovníctva. Ročná účtovná závierka sa riadila podľa základnej právnej normy zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve. Ročná účtovná závierka- Súvaha a Výkaz ziskov a strát tvorí prílohu Výročnej správy neziskovej organizácie ATENA, n.o. za rok 2014.

Súvaha tvorí prílohu č.1 Výročnej správy ATENA, n.o. za rok 2014, predstavuje súpis majetku a záväzkov ATENA, n.o. za rok 2014.

Hospodárenie neziskovej organizácie s finančnými prostriedkami v roku 2014 vyjadruje výkaz ziskov a strát, kde sú vykázané náklady a výnosy za rok 2014 a tiež výsledok hospodárenia za rok 2014. Celkové náklady za rok 2014 boli vo výške 162490,61 € a celkové výnosy vo výške 110777,84€. Hospodársky výsledok za rok 2014 je -45905,54€. Výkaz ziskov a strát tvorí prílohu č. 2.

Prílohu č. 3 tvorí Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby vrátane potvrdenia o podaní daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2014.

Ročná účtovná závierka Neziskovej organizácie ATENA, n.o. nepodlieha overeniu audítorom.

4.ZÁVER

Táto výročná správa je dostupná verejnosti na požiadanie v sídle neziskovej organizácie ATENA, n.o. Výročná správa býva spravidla obzretím sa dozadu, ale aj príležitosťou stanoviť si víziu do budúcnosti. Pre rok 2015 je našim cieľom: Podpora regionálnej zamestnanosti a tým zvýšenie úrovne celého regiónu.

V Banskej Bystrici, dňa 29.6.2015

Ing. Ivana Lorincová
Riaditeľka ATENA, n.o.

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001					
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002					
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004					
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009					
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013					
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014					
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017					
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	26947,48		26947,48	17255,60
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030					
Materiál (112 + 119) - 191	031					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035					
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037					
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041					
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		8562,29		8562,29	-538,65
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		5289,30		5289,30	3519,85
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044					-5000,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		3096,48	x	3096,48	455,18
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		309,81
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		176,51		176,51	176,51
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		18385,19		18385,19	17794,25
Pokladnica (211 + 213)	052		8117,01	x	8117,01	13061,22
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		10268,18	x	10268,18	4733,03
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		419,86		419,86	414,06
1. Náklady budúcich období (381)	058		419,86		419,86	414,06
Príjmy budúcich období (385)	059					
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		27367,34		27367,34	17669,66

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	27367,34	17260,46
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-45905,54	
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	- 6712,36	17260,46
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	83410,50	65939,85
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	5089,00	2764,54
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	5089,00	2764,54
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	-1589,27	-962,35
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	78321,50	63175,31
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	20440,29	5701,91
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	6628,45	5395,03
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3558,58	2417,64
Daňové záväzky (341 až 345)	091	587,72	600,73
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	1111,53	
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	45994,93	49060,00
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101		409,20
1. Výdavky budúcich období (383)	102		409,20
Výnosy budúcich období (384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	110777,84	83609,51

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	1037,48	170,32	1207,80	4695,96
502	Spotreba energie	02	951,99	1447,34	2399,33	617,69
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04		180,00	180,00	
512	Cestovné	05	12612,73		12612,73	3696,98
513	Náklady na reprezentáciu	06	9,03		9,03	49,47
518	Ostatné služby	07	42264,86	1939,70	44204,56	42046,31
521	Mzdové náklady	08	76697,87	12562,10	89259,97	64175,10
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	24209,03	4421,86	28630,89	21096,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	4532,84		4532,84	6844,64
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		3,57	3,57	2,52
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	174,78	230,28	405,06	388,08
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17		2037,79	2037,79	36,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24		967,50	967,50	205,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	162490,61	23960,46	186451,07	143854,54

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	121000,00	20406,24	141406,24	49120,57
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0,24	0,17	0,41	2,13
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				300,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				547,20
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1706,39		1706,39	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	36625,67		36625,67	47979,10
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	159332,30	20406,41	179738,71	97949,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-3158,31	-3554,05	-6712,36	-45905,54
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-3158,31	-3554,05	-6712,36	-45905,54



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 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0	Druh daňového priznania X daňové priznanie opravné daňové priznanie dodatočné daňové priznanie (vyznačí sa x)	Za zdaňovacie obdobie od 0 1 . 0 1 . 2 0 1 4 do 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4
02 - IČO 4 5 7 3 6 2 1 9	03 - Právna forma 1 1 9	
04 - SK NACE 8 8 . 9 9 . 0	Hlavná, prevažná činnosť	OSTATNÁ SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ BEZ UBYTOVANIA I. N.

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

05 - Obchodné meno alebo názov A T E N A , n . o .	
Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí	
06 - Ulica N Á M E S T I E S N P	07 - Súpisné/orientačné číslo 1 4
08 - PSČ 9 7 4 0 1	09 - Obec B A N S K Á B Y S T R I C A
10 - Štát	
11 - Telefónne číslo	12 - Emailová adresa / Faxové číslo
Uplatňujem osobitný spôsob zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona Ukončujem uplatňovanie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona 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)	
Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie podľa § 2 písm. r) zákona so zahraničnými osobami Som platiteľ DPH k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia Ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 eur Polovičná výška daňovej licencie podľa § 46b ods. 3 zákona X Neplatím daňovú licenciu	
Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata ¹⁾	
13 - Ulica	14 - Súpisné/orientačné číslo
15 - PSČ	16 - Obec
17 - Počet stálych prevádzkarní	

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0



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	6 7 1 2 , 3 6	—

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	2 0 3 4 , 6 0	
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), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17ca 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	2 0 3 4 , 6 0	

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	7 5 8 , 5 2	
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	,	
Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	240	,	
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), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17ca 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	7 5 8 , 5 2	

Základ dane alebo daňová strata			
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabuľky H)	310	5 4 3 6 , 2 8	—
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	,	
Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené na r. 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330)	400	5 4 3 6 , 2 8	—

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0

**Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného na r. 400**

Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného na r. 400 (z r. 5 stĺ. 6 tabuľky D – III. časť)

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 %)

510

2 2

Daň pred uplatnením úľav na dani zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 500 x r. 510) : 100

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

+

0 , 0 0

Daňová licencia podľa § 46b zákona²⁾

Ustanovená suma daňovej licencie (§ 46b ods. 2, 3 a 6 zákona)

810

Daňová licencia na úhradu za zdaňovacie obdobie uvedená na r. 810 (ak r. 810 > r. 800), inak sa uvedie 0

820

Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou určený na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach (r. 810 - r. 800)

830

Daňová licencia alebo kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňovou povinnosťou za bezprostredne predchádzajúce zdaňovacie obdobie (§ 52za ods. 9 zákona)

840

Daňová licencia na úhradu [r. 820 + r. 840]

900

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

Daň upravená o preddavky na daň a daňovú licenciu

Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 zákona (do lehoty na podanie daňového priznania)

910

Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona

920

Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddavok na daň (§ 43 ods. 6 a 7 zákona)

930

Celková suma preddavkov na daň (r. 910 + r. 920 + r. 930)

940

Daň alebo daňová licencia [r. 800 (ak r. 900 = 0) alebo r. 900 (ak r. 810 - r. 800 > 0)] alebo r. 800 + r. 900 (ak r. 900 = r. 840)

950

0 , 0 0

Daň z dividend uvedená v VII. časti – r. 16

960

Daň na úhradu

[(r. 950 - r. 940 + r. 960) ≥ 0]³⁾

Nedoplatok dane (+)

1000

+

0 , 0 0

Daňový preplatok

[(r. 950 - r. 940 + r. 960) < 0]

Preplatok dane (-)

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.

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň

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

1010

0 , 0 0

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0

**Dodatočné daňové priznanie**

Dátum zistenia inej daňovej povinnosti alebo inej daňovej straty		. 2 0	
Daň (r. 950 predchádzajúceho daňového priznania)	1020	,	
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (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 (- r. 400 - r. 1040, ak r. 400 < 0 alebo - r. 1040, ak r. 400 ≥ 0)	1050	,	
Posledná známa daň z dividend (r. 960 predchádzajúceho daňového priznania)	1060	,	
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z dividend (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. 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 nesplatennej 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 okrem 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	,	
Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami, neuvedené na r. 1 až 13	14	2 0 3 4 , 6 0	
Úhrn r. 1 až 14 (k r. 130 – II. časti)	15	2 0 3 4 , 6 0	

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0

**B - Odpisy hmotného majetku**

Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane podľa § 19 ods. 3 písm. a) zákona	1	0 , 0 0	
Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku	2	0 , 0 0	
Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona)	3	0 , 0 0	
Pomerná časť z ročného odpisu neuplatnená v prvom roku odpisovania podľa § 27 alebo § 28 zákona	4	0 , 0 0	

C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu⁴⁾

Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaňovanej a zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	1	6 7 1 2 , 3 6	
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdaňovanej činnosti	2	3 1 5 8 , 3 1	
Suma výsledku hospodárenia pred zdanením zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti	3	3 5 5 4 , 0 5	
Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)	4	,	
Prijem 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 predpisu⁵⁾

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	,	
Prijem 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	,		,	
časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach	3	,		,	
súčet neuplatnených daňových strát odpočítavaných 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 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0



Zdaňovacie obdobie	1	od . 2 0	3	od . 2 0	4
		do . 2 0		do . 2 0	
Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období	2				
Priebeh odpočtu	3				
časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach					
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	1	od . 2 0	5	SPOLU	
		do . 2 0			
Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období	2				
Priebeh odpočtu	3				
časť odpočítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach					
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		
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) $(r. 2 : r. 1) \times 100$	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		
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 - Doplnujúce 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 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 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 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.).

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 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 + úhrn r. 2 až 9 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 9 stĺpca 2)	10	

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0

**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 Obstarávacía cena 2
		Výnosy (Predaj) 1	
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 § 52a 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 x r. 2) x 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	. 2 0	,		,
	. 2 0			
2	. 2 0	,	,	,
	. 2 0			
3	. 2 0	,	,	,
	. 2 0			
4	. 2 0	,	,	,
	. 2 0			
5	SPOLU		,	,

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0



- 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 stĺpec 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 končiace 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 končiace 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
dašovníka 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

PSC

Obec

V. časť – Miesto na osobitné záznamy dašovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkarní dašovníka uvedeného v § 2 písm. e) tretom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adries týchto stálych prevádzkarní umiestnených na území Slovenskej republiky a uvedenia kódov štátov, s ktorými boli realizované transakcie uvádzané v tabuľke I (podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 112/2012 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistický číselník krajín).

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

DIČ 2023296330



Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko

LORINCOVA

Meno

IVANA

Titul pred menom / za priezviskom

/

Postavenie vzhľadom k právnickej osobe

PRESEDA SPRÁVNEJ RADY

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

29.06.2015

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

Predčíslenie účtu

Číslo účtu

Kód banky

-

/

Dátum

. 20

podpis štatutárneho orgánu
daňovníka alebo právneho nástupcu
alebo splnomocneného zástupcu

DIČ 2 0 2 3 2 9 6 3 3 0


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 ¹¹⁾	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	,	
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. 960) (r. 10 alebo r. 07) alebo (r. 10 - r. 15 alebo r. 07 - r. 15)	16	,	

Dátum

. 2 0

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