



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 1 8 2 9 3 1 5

Druh daňového priznania

× daňové priznanie

opravné daňové priznanie

dodatočné daňové priznanie

(vyznačí sa x)

Za zdaňovacie obdobie

od 0 1 . 0 7 . 2 0 1 5

do 3 0 . 0 6 . 2 0 1 6

[02] - IČO

3 5 8 8 3 1 4 6

[03] - Právna forma

1 1 2 .

[04] - SK NACE

4 6 . 1 9 . 0

Hlavná,
prevažná
činnosť

SPROSTREDKOVANIE OBCHODU S ROZLIČNÝM TOVAROM

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

[05] - Obchodné meno alebo názov

I M V k i k a S l o v e n s k o , s . r . o .

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

[06] - Ulica

G A L V A N I H O

[07] - Súpisné/orientačné číslo

1 1

[08] - PSČ

[09] - Obec

[10] - Štát

8 2 1 0 4 B R A T I S L A V A

S R

[11] - Telefónne číslo

[12] - Emailová adresa / Faxové číslo

+ 4 2 0 / 2 4 1 0 4 9 1 5 ***martina.kratochvilova@kika.com***

Uplatnenie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona

Ukončenie uplatňovania 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

Započítanie daňovej licencie podľa § 46b ods. 5 zákona

Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie podľa § 2 písm. n) zákona so závislými osobami (vyznačí sa x)

× Platiteľ dane z pridanej hodnoty k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia

Ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 eur

Polovičná výška daňovej licencie podľa § 46b ods. 3 zákona

Neplatenie daňovej licencie podľa § 46b ods. 7 zákona

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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	
	+	2 2 0 5 , 8 7

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 zákona v znení účinnom do 31. decembra 2014, § 52 ods. 12 a § 17 ods. 19 písm. c) zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak nie sú súčasťou r. 100	120	6 6 , 3 9
Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 alebo § 21a zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených na r. 140, 150 a 180 (tabuľka A - III. časť)	130	
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	140	
Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku (tabuľka B - III. časť)	150	
Kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	160	
Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	170	
Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170	180	
Medzisúčet (r. 110 + r. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180)	200	6 6 , 3 9

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	
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	9 , 9 6
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 v znení účinnom do 31. decembra 2014 a podľa § 17 ods. 19 písm. c) zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak sú súčasťou r. 100	260	
Sumy podľa § 17 ods. 19 zákona v znení účinnom do 31. decembra 2014, podľa § 52 ods. 12 a § 17 ods. 19 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou r. 100	270	
Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona)	280	
Ostatné položky znižujúce r. 100, neuvedené v r. 210 až 280	290	
Medzisúčet (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)	300	9 , 9 6

Položky upravujúce základ dane alebo daňovú stratu

Základ dane (+) alebo daňová strata (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabuľky H)	301	+	2 2 6 2 , 3 0
Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona	302		
Suma členských príspevkov podľa § 19 ods. 3 písm. n) zákona, ktoré sú súčasťou r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného na r. 301; ak suma 5 % zo základu dane uvedeného na r. 301 presiahne 30 000 eur, uvedie sa suma prevyšujúca 30 000 eur	303		



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

Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti	1												,				
Rozdiel príjmov a výdavkov z nezdaňovanej činnosti	2												,				
Rozdiel 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, obsahom vymedzení niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduché 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 (k r. 410 II. časti)

[illegible]

		Odpočet daňovej straty podľa § 30a a 30b zákona	
Zdaňovacie obdobie		od 0 1 . 0 7 . 2 0 1 5 ² do 3 0 . 0 6 . 2 0 1 6	od 0 1 . 0 7 . 2 0 1 4 ³ do 3 0 . 0 6 . 2 0 1 5
Celková výška vykázanej daňovej straty	1	4 9 7 , 7 1	5 9 7 , 8 4
časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období	2	,	,
zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	3	4 9 7 , 7 1	5 9 7 , 8 4

		Odpočet daňovej straty podľa § 52za ods. 4 zákona 2010-2013	Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona
Zdaňovacie obdobie		od . . 2 0 do . . 2 0	od . . 2 0 do . . 2 0
Celková výška vykázananej daňovej straty ⁶⁾	1	, 	,
časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁷⁾	2	, 	,
zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	3	, 	,

		Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona	SPOLU 8)
Zdaňovacie obdobie		6	7
		od . . 2 0	
		do . . 2 0	
Celková výška vykázanej daňovej straty	1	,	
časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období 7)	2	,	0 , 0 0
zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	3	,	1 0 9 5 , 5 5

6) V stĺ. 4 sa uvedie súčet neuplatnených daňových strát vykázaných za zdaňovacie obdobia ukončené v rokoch 2010 až 2013 podľa stavu k 1. januáru 2014.

7) Vstl. 4, 5 a 6 sa uvedie suma najviac do výšky 1/4 zo sumy uvedenej na r. 1 príslušného stĺpca.

8) Daňová strata alebo jej časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období sa uvedie najviac do výšky uvedenej na r. 400 a údaj z r. 2 stĺ. 7 sa prenáša na r. 410.



E - Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí (k r. 710 II. časti)											
Základ dane uvedený na r. 400	1										
Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí (zaokrúhlený na eurocenty nadol)	2										
Pomer príjmov z r. 2 k základu dane na r. 1 v %, (vypočítaný na dve desatinné miesta, zaokrúhlený podľa § 47 ods. 2 zákona) (r. 2 : r. 1) x 100	3										
Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (zaokrúhlená na eurocenty nahor) (r. 700 II. časti x r. 3) : 100	4										
Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené na r. 2 (zaokrúhlená na eurocenty nahor)	5										
Daň uznaná na zápočet (r. 5 maximálne do sumy na r. 4)	6										

F - Doplnujúce údaje											
Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti	1								6	5	9 0 , 6 5
Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť	2								4	3	8 4 , 7 8
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 2)	3								2	2	0 5 , 8 7

G1 - Výsledok hospodárenia vykazaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo											
Prevádzkové výnosy a finančné výnosy ⁹⁾	1										
Prevádzkové náklady a finančné náklady ⁹⁾	2										
Výsledok hospodárenia vykazaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	3										.
9) 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 vykazaný 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 výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti ¹⁰⁾	1										
Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť ¹⁰⁾	2										
Výsledok hospodárenia vykazaný 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										
10) Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných účtovných štandardov pre finančné výkazníctvo sa predkladá 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. o účtovníctve v znení neskorších predpisov okrem poznámok.											

G3 - Úprava výsledku hospodárenia vykazaného v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo											
Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením a výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením vykazaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo	1										
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹¹⁾	2										
Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹¹⁾	3										
Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3)	4										
11) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 č. MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob spravy výsledku hospodárenia vykazaného daňovníkom v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo (oznámenie č. 110/2006 Z. z.) v znení neskorších predpisov. Ako príloha daňového priznania u daňovníka vykazujúceho výsledok hospodárenia podľa medzinárodných účtovných štandardov pre finančné výkazníctvo sa predkladá 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												
		Príjmy 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												

I - Transakcie závislých osôb podľa § 2 písm. n) zákona (k r. 100 II. časti)

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

J – vybrané údaje o príjmoch nerezidenta podľa § 16 ods. 1 písm. f) zákona, ktorý zisťuje základ dane podľa § 17 ods. 1 písm. b) a c) zákona

Príjem z prevodu nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona]	1												
Príjem z nájomného a z iného využitia nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona]	2												



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

	Zdaňovacie obdobie	Výška kladného rozdielu medzi daňovou licenciou a daňou ktorú možno započítať v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach	Priebeh zápočtu sumy zo stl. 2		
			započítaná v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach	započítaná v príslušnom 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 ¹²⁾			,	,

12) Časť započítaná v príslušnom zdaňovacom období uvedená na r. 5 v stĺ. 4 sa uvedie najviac do výšky uvedenej na r. 910 a údaj z r. 5 v stĺ. 4 sa prenáša na r. 920.

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

☒ neuplatňujem postup podľa § 50 zákona <i>(vyznačí sa x)</i>		☒ súhlasím so zaslaním údajov (obchodné meno alebo názov, sídlo a právna forma) mnou určenému prijímateľovi (prijímateľom) podielu zaplatenej dane podľa § 50 ods. 8 zákona <i>(vyznačí sa x)</i>											
Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1050)	1												

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 inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu

Suma v eurách ,

podpisuje sa len pri uplatňovaní 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 prevádzkárni daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) treťom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adries týchto stálych prevádzkárni 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, uveďte sa na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania.

Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko

L A U R I C H

Meno

P E T R

Titul pred menom / za priezviskom

ING. /

Vzťah k právnickej osobe (zamestnanecký alebo iný zmluvný vzťah)

S P L N O M O C N E N Ý Z Á S T U P C A

Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica

L I T O M Ě Ř I C K Á

Súpisné/orientačné číslo

8 3 4 / 1 9 D

PSČ

1 9 0 0 0 P R A H A 9

Obec

Štát

Č R

Telefónne číslo

4 2 0 2 4 1 0 4 9 1 0 4

Emailová adresa / Faxové číslo

petr.laurich@kika.com

Počet príloh

0

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

Dátum

3 0 . 0 9 . 2 0 1 6

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu

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

. . 2 0

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu