



### 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 v znení účinnom do 31. decembra 2015 a vstupných cien cenných papierov podľa § 25a zákona nezahrňovaných do daňových výdavkov [§ 19 ods. 2 písm. f) zákona] obstaraných po 31. decembri 2015                                                                             | 1  |        |  |
| Obstarávacia cena obchodného podielu alebo zmenky prevyšujúca príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona] v znení účinnom do 31. decembra 2015 a vstupnej ceny obchodného podielu alebo zmenky podľa § 25a zákona prevyšujúcej príjem z predaja [§ 19 ods. 2 písm. g)] obstaraných po 31. decembri 2015                                                                                                       | 2  |        |  |
| Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa § 19 ods. 2 písm. l) zákona                                                                                                                                                                                                                                                        | 3  |        |  |
| 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; ak súčasťou postúpenej pohľadávky je aj jej príslušenstvo, ktoré bolo zahrnuté do zdaniteľných príjmov, uvedie sa aj rozdiel medzi hodnotou príslušenstva a nižším príjmom z jeho postúpenia [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona] | 4  |        |  |
| Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce 50 % vymoženej pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 5  |        |  |
| Výdavky na reprezentáciu a reklamné predmety podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona okrem alkoholických nápojov podľa § 4 ods. 3 zákona č. 530/2011 Z. z. o spotrebnej dani z alkoholických nápojov                                                                                                                                                                                                                   | 6  |        |  |
| Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7  |        |  |
| Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 8  |        |  |
| Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9  |        |  |
| Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 10 |        |  |
| Daňovo neuznané výdavky podľa § 17 ods. 24 zákona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 11 |        |  |
| Obstarávacia cena zásob vyradeného tovaru nezahrňovaná do daňových výdavkov podľa podmienok ustanovených v § 21 ods. 2 písm. n) zákona                                                                                                                                                                                                                                                                           | 12 |        |  |
| Úroky platené z úverov a pôžičiek a súvisiace výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky podľa § 21a zákona                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 13 |        |  |
| Výdavky (náklady) vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 14 | 603,25 |  |
| Výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky podľa § 19 ods. 2 písm. t) zákona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 15 |        |  |
| Ostatné výdavky (náklady) neuznané za daňové výdavky, neuvedené v r. 1 až 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 16 |        |  |
| Úhrn r. 1 až 16 (k r. 130 – II. časti)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 17 | 603,25 |  |

#### B - Odpisy hmotného majetku

|                                                                                             |   |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku                                                  | 1 |  |  |
| Daňové odpisy hmotného majetku                                                              | 2 |  |  |
| Neuplatnená časť ročného odpisu prenajatého hmotného majetku [§ 19 ods. 3 písm. a)]         | 3 |  |  |
| Odpisy nezahrnuté v daňových výdavkoch z dôvodu prerušenia odpisovania (§ 22 ods. 9 zákona) | 4 |  |  |
| Pomerná časť ročného odpisu pri predaji hmotného majetku (§ 22 ods. 12 zákona)              | 5 |  |  |
| Odpisy hmotného majetku zahrnuté do základu dane (r. 2 - r. 3 - r. 4 + r. 5)                | 6 |  |  |