

Príloha k Usmerneniu I'. MF/019153/2018-724

Prehľad transakcií so závislými osobami

za zdaňovacie obdobie

od 1 . 1 . 2018 do 31 . 12 . 2018

I. I'asť - ÚDAJE O DAŤOVNÍKovi

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov

D&D STUDIO, s.r.o.

02 Právna forma

Spoločnosť s ručením obmedzeným

03 Sídlo / miesto podnikania

Ulica

Súkennícka

Súpisné/orientačné číslo

8

Obec

Bratislava

PSČ

82109

04 Identifikačné číslo organizácie (ILO)

31326820

05 Daňové identifikačné číslo (DIL)

2020316848

06 SK NACE

73.11.

Hlavná, prevádzková činnosť

Reklamné agentúry

07 Je daňovník súčasťou skupiny podnikov, za ktorú sa zostavuje konsolidovaná účtovná závierka?

☐ Áno (pokračujte na otázku 08)☒ Nie (pokračujte na II. I'asť)08 Celkové výnosy skupiny podnikov podľa konsolidovanej účtovnej závierky¹.☐ menej ako 10 mil. EUR☐ od 50 do 100 mil. EUR☐ od 300 do 500 mil. EUR☐ nad 750 mil. EUR☐ od 10 do 50 mil. EUR☐ od 100 do 300 mil. EUR☐ od 500 do 750 mil. EUR¹ Na najvyššej úrovni konsolidácie, ak sa pripravuje viacero konsolidovaných závierok v rámci skupiny.

DIL' DA' OVNIKA

31326820

II. I'asT' n' PREH'AD TRANSAKCI' n' A' OVNIKA SO Z'AVISLOU OSOBOU *)

*) vypl' sa osobitne za ka'du' zavislu osobu, s ktorou boli uskuto'nen' transakcie za prislu'ne zdan'ovacie obdobie

01 Meno a priezvisko alebo obchodn' meno alebo nazov zavislej osoby

LCE n' Low cost expo, a.s.

02 St'at, v ktorom ma zavisla osoba sidlo alebo miesto podnikania

Slovenska republika

Kod

SK

03 Bolo zavislej osobe v zahrani' i' vydan' rozhodnutie o odsu'hlasen' metody transferov'eho oce'rovania, tzv. Advance Pricing Agreement n' APA (opatrenie predchadzajuce oceneniu), ktore sa priamo tyka jednej alebo viacero transakci' s da'ovníkom?

☐ Ano Rok uzavretia APA x Nie ☐ Informacia nie je dostupna

A Transakcie so zavislou osobou n' nehmotny majetok, hmotny majetok a finan'ny majetok

Riadok	Nazov polo'ky	Dlhodoby majetok Vyplni sa v tis. eur		Kratkodoby majetok Vyplni sa v tis. eur	
		Vynos (Predaj)	Obstaravacia cena (Nakup)	Vynos (Predaj)	Obstaravacia cena (Nakup)
01	Nehmotny majetok				
02	Hmotny majetok				
03	Finan'ny majetok				

B Transakcie so zavislou osobou - zasoby

Riadok	Nazov polo'ky	Vyplni sa v tis. eur	
		Vynos (Predaj)	Obstaravacia cena (Nakup)
01	Materi'al		
02	Zasoby vlastnej vyroby		
03	Tovar		

C Transakcie so zavislou osobou - sluzby

Riadok	Nazov polo'ky	Vyplni sa v tis. eur	
		Vynos	Naklad
01	- mana'erske sluzby		
02	- vyskum a vyvoj		
03	- marketingove sluzby		
04	- sprostredkovate'lske sluzby		
05	- prenajom		56400
06	- ostatne sluzby		

D Transakcie so zavislou osobou - licen'ne poplatky

Riadok	Nazov polo'ky	Vyplni sa v tis. eur	
		Vynos	Naklad
01	Licen'ne poplatky celkom, z toho:		
02	- softver		
03	- pou'itie predmetu priemyselneho vlastnictva		
04	- know-how		
05	- ostatne licen'ne poplatky		

E Transakcie so závislou osobou ň úroky²

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Úroky celkom, z toho:		
02	- z úverových zmlúv		
03	- z dlhopisov		
04	- z cash-poolingu		
05	- ostatné		

F Transakcie so závislou osobou - dohody o príspevkoch na náklady

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	Dohody o príspevkoch na náklady celkom, z toho:		
02	- zamerané na služby		
03	- zamerané na tvorbu aktív		

G Transakcie so závislou osobou - doplňujúce informácie³

Riadok	Názov položky	Vyplní sa v tis. eur	
		Prijaté	Poskytnuté
01	Poistenie / zaistenie		
02	Záruky	Výnos	Náklad

H Transakcie so závislou osobou - stav dlhodobých pohľadávok a záväzkov

Riadok	Názov položky	Dlhodobé Vyplní sa v tis. eur	
		Stav ku koncu zdaňovacieho obdobia	Stav ku koncu predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia
01	Pohľadávky celkom, z toho:		
1a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		
02	Záväzky celkom, z toho		
2a	- úvery, pôžičky, dlhové CP		

² Záporné úroky sa u dlžníka zahrnú do strany nákladov ako znižujúca položka.

³ Uvádza sa tu odplata, t.j. poistné, zaistné, poplatok za záruky.