

Príloha k Usmerneniu | . MF/019153/2018-724

Prehľad transakcií so závislými osobami

za zdaňovacie obdobie

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

I. I asŠ - ÚDAJE O DAŇOVNÍKovi

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

Obec

Bratislava

Súpisné/orientačné číslo

8

PSČ

82109

04 Identifikačné číslo organizácie (ILO)

31326820

05 Daňové identifikačné číslo (DIČ)

2020316848

06 SK NACE

73.11.

Hlavná, prevážná / inosť

Reklamné agentúry

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

☐ Áno (pokračujte na otázku 08)☒ Nie (pokračujte na II. / asŠ)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, DAαOVNÍKA

31326820

II. | asŠi PREHĎAD TRANSAKCIÍ ňAαOVNÍKA SO ZÁVISLOU OSOBOU *)

*) vyplŇa sa osobitne za kaĎdú závislú osobu, s ktorou boli uskutoĎnené transakcie za prísluĎné zdaŇovacie obdobie

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov závislej osoby

Ing. Martin Paĝkan

02 Ğtát, v ktorom má závislá osoba sídlo alebo miesto podnikania

Slovenská republika

Kód

SK

03 Bolo závislej osobe v zahraniĎí vydané rozhodnutie o odsúhlasení metódy transferového oceĎovania, tzv. Advance Pricing Agreement i APA (opatrenie predchádzajúce oceneniu), ktoré sa priamo týka jednej alebo viacero transakcií s daĎovníkom?

☐ Áno Rok uzavretia APA ☒ Nie ☐ Informácia nie je dostupná

A Transakcie so závislou osobou i nehmotný majetok, hmotný majetok a finanĎný majetok

Riadok	Názov položky	Dlhodobý majetok VyplŇí sa v tis. eur		Krátkodobý majetok VyplŇí sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)	Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Nehmotný majetok				
02	Hmotný majetok				
03	FinanĎný majetok				

B Transakcie so závislou osobou - zásoby

Riadok	Názov položky	VyplŇí sa v tis. eur	
		Výnos (Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
01	Materiál		
02	Zásoby vlastnej výroby		
03	Tovar		

C Transakcie so závislou osobou - sluĝby

Riadok	Názov položky	VyplŇí sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	- manaĝérske sluĝby		
02	- výskum a vývoj		
03	- marketingové sluĝby		
04	- sprostredkovateĎské sluĝby		
05	- prenájom		
06	- ostatné sluĝby		40700

D Transakcie so závislou osobou - licenĎné poplatky

Riadok	Názov položky	VyplŇí sa v tis. eur	
		Výnos	Náklad
01	LicenĎné poplatky celkom, z toho:		
02	- softvér		
03	- pouĝitie predmetu priemyselného vlastníctva		
04	- know-how		
05	- ostatné licenĎné poplatky		

E Transakcie so závislou osobou í 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.