

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

Prehľad transakcií so závislými osobami

za zdaňovacie obdobie

od 1 . 1 . 2021 do 31 . 12 . 2021

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov ŠTULO s.r.o.

02 Právna forma Spoločnosť s ručením obmedzeným

03 Sídlo / miesto podnikania  
Ulica Mostárenská Súpisné/orientačné číslo 2528  
Obec Brezno PSČ 97703

04 Identifikačné číslo organizácie (IČO) 46462414

05 Daňové identifikačné číslo (DIČ) 2023386860

06 SK NACE 41.20.9

Hlavná, prevažná činnosť

Výstavba budov

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

Áno (pokračujte na otázku 08)

Nie (pokračujte na II. časť)

08 Celkové výnosy skupiny podnikov podľa konsolidovanej účtovnej závierky<sup>1</sup>.

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. EUR

<sup>1</sup> Na najvyššej úrovni konsolidácie, ak sa pripravuje viacero konsolidovaných závierok v rámci skupiny.

DIČ DAŇOVNÍKA

2023386860

**II. časť – PREHĽAD TRANSAKCIÍ DAŇOVNÍKA SO ZÁVISLOU OSOBOU \*)**

\*) vyplňa sa osobitne za každú závislú osobu, s ktorou boli uskutočnené transakcie za príslušné zdaňovacie obdobie

01 Meno a priezvisko alebo obchodné meno alebo názov závislej osoby

PETER S ONE S.R.O.

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

SLOVENSKO

Kód

SK

03 Bolo závislej osobe v zahraničí vydané rozhodnutie o odsúhlasení metódy transferového oceňovania, tzv. Advance Pricing Agreement – APA (opatrenie predchádzajúce oceneniu), ktoré sa priamo týka jednej alebo viacerých transakcií s daňovníkom?

 Áno Rok uzavretia APA 
 Nie
  Informácia nie je dostupná
**A Transakcie so závislou osobou – nehmotný majetok, hmotný majetok a finančný majetok**

| Riadok | Názov položky    | Dlhodobý majetok<br>Vyplní sa v tis. eur |                           | Krátkodobý majetok<br>Vyplní sa v tis. eur |                           |
|--------|------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|
|        |                  | Výnos (Predaj)                           | Obstarávacía cena (Nákup) | Výnos (Predaj)                             | Obstarávacía cena (Nákup) |
| 01     | Nehmotný majetok |  |                           |  |                           |
| 02     | Hmotný majetok   |  |                           |  |                           |
| 03     | Finančný majetok |  |                           |  |                           |

**B Transakcie so závislou osobou - zásoby**

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

**C Transakcie so závislou osobou - služby**

| Riadok | Názov položky                | Vyplní sa v tis. eur |        |
|--------|------------------------------|----------------------|--------|
|        |                              | Výnos                | Náklad |
| 01     | - manažérske služby          |                      |        |
| 02     | - výskum a vývoj             |                      |        |
| 03     | - marketingové služby        |                      |        |
| 04     | - sprostredkovateľské služby |                      |        |
| 05     | - prenájom                   |                      |        |
| 06     | - ostatné služby             |                      | 4      |

**D Transakcie so závislou osobou - licenčné poplatky**

| Riadok | Názov položky                                 | Vyplní sa v tis. eur |        |
|--------|---|----------------------|--------|
|        |   | Výnos                | Náklad |
| 01     | Licenčné poplatky celkom, z toho:             |                      |        |
| 02     | - softvér                                     |                      |        |
| 03     | - použitie predmetu priemyselného vlastníctva |                      |        |
| 04     | - know-how                                    |                      |        |

|    |                             |  |  |
|----|-----------------------------|--|--|
| 05 | - ostatné licenčné poplatky |  |  |
|----|-----------------------------|--|--|

#### E Transakcie so závislou osobou – úroky<sup>2</sup>

| 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 informácie<sup>3</sup>

| 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<br>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 |                                    |   |

<sup>2</sup> Záporné úroky sa u dlžníka zahrnú do strany nákladov ako znižujúca položka.

<sup>3</sup> Uvádza sa tu odplata, t.j. poistné, zaistné, poplatok za záruky.