



# 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 Ā B Ć 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<br>_____ |                                   | Druh daňového priznania<br><input type="checkbox"/> daňové priznanie<br><input type="checkbox"/> opravné daňové priznanie<br><input type="checkbox"/> dodatočné daňové priznanie<br>(vyznačí sa x) | Za zdaňovacie obdobie<br>od _____ . _____ . 2 0<br>do _____ . _____ . 2 0 |
| [02]- IČO<br>_____                        | [03]- Právna forma<br>_____       |  |   |
| [04]- SK NACE<br>_____                    | Hlavná, prevažná činnosť<br>_____ |  |   |

### I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

[05]- Obchodné meno alebo názov  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

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

[06]- Ulica \_\_\_\_\_ [07]- Súpisné/orientačné číslo \_\_\_\_\_

[08]- PSČ \_\_\_\_\_ [09]- Obec \_\_\_\_\_ [10]- Štát \_\_\_\_\_

[11]- Telefónne číslo \_\_\_\_\_ [12]- Emailová adresa / Faxové číslo \_\_\_\_\_

|   |  |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> Uplatnenie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona<br><input type="checkbox"/> Ukončenie uplatňovania osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona<br>Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia<br><input type="checkbox"/> Započítanie daňovej licencie podľa § 46b ods. 5 a § 52zk zákona | <input type="checkbox"/> Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie (vyznačí sa x) podľa § 2 písm. n) zákona so závislými osobami<br><input type="checkbox"/> Platiteľ dane z pridanej hodnoty k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia<br><input type="checkbox"/> Ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 eur<br><input type="checkbox"/> Polovičná výška daňovej licencie podľa § 46b ods. 3 zákona<br><input type="checkbox"/> Neplatenie daňovej licencie podľa § 46b ods. 7 zákona<br><input type="checkbox"/> Uplatnenie oslobodenia podľa § 13a alebo § 13b zákona |
|---|--|

Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata <sup>1)</sup>

[13]- Ulica \_\_\_\_\_ [14]- Súpisné/orientačné číslo \_\_\_\_\_

[15]- PSČ \_\_\_\_\_ [16]- Obec \_\_\_\_\_ [17]- Počet stálych prevádzkarní \_\_\_\_\_

1) Vyplní 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<br>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                 | ,              |

| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami  |     |   |
|---|-----|---|
| Sumy, ktoré neoprávnené znížili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení, ak nie sú súčasťou sumy v r. 100  | 110 | , |
| Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 alebo § 21a zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených v 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 | , |
| Úprava (zvýšenie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona) | 170 | , |
| Ostatné položky zvyšujúce r. 100, neuvedené v r. 110 až 170   | 180 | , |
| <b>Medzisúččet</b><br>(r. 110 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 170 + r. 180)   | 200 | , |

| Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami  |     |   |
|---|-----|---|
| Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 a príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona  | 210 | , |
| Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú súčasťou sumy v r. 100 a nie sú uvedené v r. 210   | 220 | , |
| Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100   | 230 | , |
| Príjmy oslobodené od dane podľa § 13a a 13b zákona, ak sú súčasťou sumy v r. 100 (z r. 3 prílohy k § 13a a § 13b zákona)  | 240 | , |
| Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B – III. časť)  | 250 | , |
| Príjmy oslobodené od dane podľa § 13c zákona, ak sú súčasťou sumy v 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 sumy v r. 100   | 270 | , |
| Úprava (zníženie) základu dane pri zrušení daňovníka s likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona), predaji podniku (§ 17a zákona), nepeňažnom vklade (§ 17b a 17d zákona) alebo zrušení bez likvidácie (§ 17c a 17e zákona) | 280 | , |
| Ostatné položky znižujúce r. 100, neuvedené v r. 210 až 280   | 290 | , |
| <b>Medzisúččet</b><br>(r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)  | 300 | , |

| Položky upravujúce základ dane alebo daňovú stratu   |     |   |
|--|-----|---|
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-)<br>(r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 10 tabuľky H)  | 301 | , |
| Sumy podľa § 17 ods. 34 a 35 zákona  | 302 | , |
| Suma členských príspevkov podľa § 19 ods. 3 písm. n) zákona, ktoré sú súčasťou sumy v r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301; ak suma 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301 presiahne 30 000 eur, uvádza sa suma prevyšujúca 30 000 eur | 303 | , |
| Suma výdavkov za alkoholické nápoje podľa § 21 ods. 1 písm. h) tretieho bodu zákona, ktoré sú ako reklamný predmet súčasťou sumy v r. 100, prevyšujúca v úhrne 5 % zo základu dane uvedeného v r. 301  | 304 | , |



|  |     |  |  |
|--|-----|--|--|
| Suma uhradeného sponzorského podľa § 17 ods. 19 písm. h) zákona, ak suma v r. 301 < 0 alebo suma uhradeného sponzorského prevyšujúceho skutočné použitie | 305 |  |  |
| Suma výdavkov na obstaranie, technické zhodnotenie, prevádzkovanie, opravy a udržiavanie motorového vozidla podľa § 17 ods. 39 zákona                    | 306 |  |  |
| Suma zníženia základu dane podľa § 17 ods. 37 zákona pri poskytovaní praktického vyučovania žiakovi na základe učebnej zmluvy                            | 307 |  |  |
| Úhm základov dane kontrolovaných zahraničných spoločností podľa § 17h zákona alebo suma zníženia základu dane podľa § 17h ods. 9 až 11 zákona            | 308 |  |  |

|  |     |  |  |
|--|-----|--|--|
| <b>Základ dane alebo daňová strata</b>   |     |  |  |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 302 až 308<br>(r. 301 + r. 302 + r. 303 + r. 304 + r. 305 + r. 306 - r. 307 + r. 308)                     | 310 |  |  |
| Časť základu dane alebo daňovej straty vykázanej obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti | 320 |  |  |
| Úhm vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát  | 330 |  |  |
| <b>Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 320 a 330</b><br>(r. 310 - r. 320 - r. 330)  | 400 |  |  |

|  |     |   |  |
|--|-----|---|--|
| <b>Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného v r. 400</b>  |     |   |  |
| Odpčet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 400 (z r. 2 stĺ. 8 tabuľky D – III. časť) | 410 |   |  |
| <b>Základ dane znížený o odpčet daňovej straty</b><br>zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 400 - r. 410)       | 500 | + |  |

|   |     |   |  |
|---|-----|---|--|
| <b>Zníženie základu dane</b>  |     |   |  |
| Odpčet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c zákona (z r. 9 prílohy k § 30c zákona)                               | 501 |   |  |
| <b>Základ dane znížený o odpčet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj</b><br>zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 500 - r. 501) | 510 | + |  |

|  |     |  |  |
|--|-----|--|--|
| <b>Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b> |     |  |  |
| Sadzba dane (v %)  | 550 |  |  |
| <b>Daň pred uplatnením úľav na dani</b><br>zaokrúhlená na celé eurocenty nadol (r. 510 x r. 550) : 100 | 600 |  |  |

|   |     |   |  |
|---|-----|---|--|
| <b>Úľavy na dani</b>                                    |     |   |  |
| Úľava na dani podľa                                     | 610 |   |  |
| <b>Daň znížená o úľavu na dani</b><br>(r. 600 - r. 610) | 700 | + |  |

|   |     |   |  |
|---|-----|---|--|
| <b>Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí</b>   |     |   |  |
| Zápočet dane zaplatenej v zahraničí<br>(z r. 6 tabuľky E - III. časť)   | 710 |   |  |
| <b>Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej v r. 710</b><br>zaokrúhlená na eurocenty nadol (r. 700 - r. 710) | 800 | + |  |

|  |     |  |  |
|--|-----|--|--|
| <b>Daňová licencia podľa § 46b a 52zk zákona</b>   |     |  |  |
| Daňová licencia<br>(§ 46b ods. 2, 3 a 6 a § 52zk zákona)   | 810 |  |  |
| Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou určený na zápočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach (r. 810 - r. 800) | 820 |  |  |
| Daňová licencia na úhradu (ak r. 810 > r. 800, uvádza sa suma uvedená v r. 810, ak r. 810 ≤ 800, uvádza sa 0)            | 900 |  |  |

|   |     |  |  |
|---|-----|--|--|
| <b>Zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období podľa § 46b a 52zk zákona<sup>2)</sup></b>  |     |  |  |
| Časť dane, ktorá prevyšuje daňovú licenciu<br>(r. 800 - r. 810)   | 910 |  |  |
| Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou z predchádzajúcich zdaňovacích období určený na zápočet v príslušnom zdaňovacom období (z r. 5 stĺ. 4 tabuľky K – III. časť) | 920 |  |  |



|   |      |  |  |
|---|------|--|--|
| Daň po zápočte daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období (r. 800 - r. 920) | 1000 |  |  |
|---|------|--|--|

2) Táto časť sa vyplňa, ak je vyplnený údaj v r. 5 stĺ. 4 tabuľky K – III. časť.

### Daň upravená o preddavky na daň a daňovú licenciu

|   |  |      |  |
|---|--|------|--|
| Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 a § 51c ods. 1 zákona (do lehoty na podanie daňového priznania)                    | 1010   |      |  |
| Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona  | 1020   |      |  |
| Daň vyberaná zrážkou považovaná za preddavok na daň (§ 43 ods. 6 a 7 zákona)  | 1030   |      |  |
| Celková suma preddavkov na daň (r. 1010 + r. 1020 + r. 1030)  | 1040   |      |  |
| Daň alebo daňová licencia [r. 800 (ak r. 900 a r. 1000 = 0) alebo r. 900 (ak r. 810 > r. 800) alebo r. 1000 (ak r. 1000 > 0)]                   | 1050   |      |  |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (uvádza sa suma z r. 29 – IV. časť)  | 1060   |      |  |
| z toho  | Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> (uvádza sa suma z r. 30 – IV. časť)                   | 1061 |  |
|   | Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> (uvádza sa suma z r. 31 – IV. časť) | 1062 |  |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (uvádza sa suma z r. 9 – V. časť)  | 1070   |      |  |
| Celková daň alebo daňová licencia (r. 1050 + r. 1060 + r. 1070)   | 1080   |      |  |
| <b>Daň z osobitného základu dane podľa § 17f, ktorú daňovník platí v splátkach podľa § 17g zákona</b> (uvádza sa suma z r. 1061) <sup>2b)</sup> | 1090   |      |  |
| <b>Daň alebo daňová licencia na úhradu</b> (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) ≥ 0 <sup>3)</sup>  | Nedoplatok dane (+)  | 1100 |  |
| <b>Daňový preplatok</b> (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) < 0   | Preplatok dane (-)   | 1101 |  |

2a) Členský štát Európskej únie, alebo štát, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore, ak so Slovenskou republikou alebo Európskou úniou tento štát uzavrel dohodu o vzájomnej pomoci pri vymáhaní daňových pohľadávok.

2b) Riadok 1090 sa vyplňa, ak ide o daňovníka, ktorý sa daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona z r. 1061 rozhodol platiť v splátkach podľa § 17g ods. 1 zákona a táto skutočnosť sa deklaruje aj vyplnením VIII. časti daňového priznania.

3) Daň na úhradu sa neplatí, ak nepresiahne 5 eur, a to aj vtedy, ak daňovník využije postup podľa § 50 zákona, pričom v tomto riadku sa uvádza nula.

### Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň

|  |      |  |  |
|--|------|--|--|
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona | 1110 |  |  |
|--|------|--|--|

### Dodatočné daňové priznanie

|  |      |  |       |
|--|------|--|-------|
| Dátum zistenia inej dane alebo inej daňovej straty   |      |  | . 2 0 |
| Daň alebo daňová licencia (r. 1050 predchádzajúceho daňového priznania)  | 1120 |  |       |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane alebo daňovej licencie (r. 1050 - r. 1120)  | 1130 |  |       |
| Posledná známa daňová strata (- r. 400 predchádzajúceho daňového priznania, ak r. 400 predchádzajúceho daňového priznania < 0) | 1140 |  |       |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty (- r. 400 - r. 1140, ak r. 400 < 0 alebo - r. 1140, ak r. 400 ≥ 0)              | 1150 |  |       |
| Posledná známa daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1060 predchádzajúceho daňového priznania)                  | 1160 |  |       |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1060 - r. 1160)                          | 1170 |  |       |
| Posledná známa daň z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (r. 1070 predchádzajúceho daňového priznania)                  | 1180 |  |       |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane z osobitného základu dane podľa § 51e zákona (r. 1070 - r. 1180)                          | 1190 |  |       |



### 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) zákona] 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 nesplatenej 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, uvádza 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 |  |  |
| 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 |  |  |
| <b>Úhrn r. 1 až 16<br/>(k r. 130 – II. časti)</b>   | 17 |  |  |

#### 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) zákona]  | 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 |  |  |

**C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu <sup>4)</sup>**

|   |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaňovanej a zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti | 1 |  | , |  |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením z hlavnej nezdaňovanej činnosti                                     | 2 |  | , |  |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti                             | 3 |  | , |  |
| Zisk z predaja majetku (§ 17 ods. 16 zákona)  | 4 |  | , |  |
| Príjem z nájomného a príjem z reklám  | 5 |  | , |  |

4) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 30. novembra 2005 č. MF/24035/2005-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre Sociálnu poisťovňu (oznámenie č. 580/2005 Z. z.) v znení neskorších predpisov.  
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky (oznámenie č. 419/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.  
 Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovnej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 601/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

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

|  |   |  |   |  |
|--|---|--|---|--|
| 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, obsahovom vymedzení niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduchého 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)**

Osobitný odpočet daňovej straty podľa § 35a a 35b zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov

1

|   |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
| Celková výška vykázanej daňovej straty v zdaňovacom období        | 1 |  | , |  |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období                  | 2 |  | , |  |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 |  | , |  |

Odpočet daňovej straty podľa § 30a a 30b zákona

|   |    |  |   |  |   |     |  |    |  |   |  |   |     |
|---|----|--|---|--|---|-----|--|----|--|---|--|---|-----|
| Zdaňovacie obdobie  | od |  | . |  | . | 2 0 |  | od |  | . |  | . | 2 0 |
|   | do |  | . |  | . | 2 0 |  | do |  | . |  | . | 2 0 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty                            | 1  |  | , |  |   |     |  |    |  |   |  |   |     |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období                  | 2  |  | , |  |   |     |  |    |  |   |  |   |     |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3  |  | , |  |   |     |  |    |  |   |  |   |     |

DIČ



|   | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona  | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona  |
|---|---|---|
| Zdaňovacie obdobie  | od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> <sup>4</sup><br>do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> | od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> <sup>5</sup><br>do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> |
| Celková výška vykázanej daňovej straty                            | 1 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období <sup>6)</sup>    | 2 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |

|   | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona  | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona  |
|---|---|---|
| Zdaňovacie obdobie  | od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> <sup>6</sup><br>do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> | od <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> <sup>7</sup><br>do <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/> |
| Celková výška vykázanej daňovej straty                            | 1 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období <sup>6)</sup>    | 2 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 <input type="text"/> , <input type="text"/>   | <input type="text"/> , <input type="text"/>   |

|   | SPOLU <sup>7)</sup>                           |                      |
|---|---|----------------------|
| Celková výška vykázanej daňovej straty                            | 1 <input type="text"/> , <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období                  | 2 <input type="text"/> , <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 <input type="text"/> , <input type="text"/> | <input type="text"/> |

6) V stĺ. 4 až 7 sa uvádza suma najviac do výšky 1/4 zo sumy uvedenej v r. 1 príslušného stĺpca.

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

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

| <b>F - Doplnujúce údaje</b>  |   |  |
|--|---|--|
| Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti         | 1 <input type="text"/> , <input type="text"/> |  |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť             | 2 <input type="text"/> , <input type="text"/> |  |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 2) | 3 <input type="text"/> , <input type="text"/> |  |


**G1 – Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo**

|   |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
| Prevádzkové výnosy a finančné výnosy <sup>8)</sup>  | 1 |  | , |  |
| Prevádzkové náklady a finančné náklady <sup>8)</sup>  | 2 |  | , |  |
| Výsledok hospodárenia vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | 3 |  | , |  |

8) 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 vykázaný 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 <sup>9)</sup>  | 1 |  | , |  |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť <sup>9)</sup>  | 2 |  | , |  |
| Výsledok hospodárenia vykázaný podľa evidencie v rozsahu a spôsobom ustanoveným pre sústavu podvojného účtovníctva podľa § 4 ods. 2 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov | 3 |  | , |  |

9) 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 vyčísli 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 – Úpravy 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 vykázaný v individuálnej účtovnej závierke podľa medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo | 1 |  | , |  |
| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu <sup>10)</sup>   | 2 |  | , |  |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu <sup>10)</sup>   | 3 |  | , |  |
| Upravený výsledok hospodárenia (r. 1 + r. 2 - r. 3)  | 4 |  | , |  |

10) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 15. februára 2006 č. MF/011053/2006-72, ktorým sa ustanovuje spôsob úpravy 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 uvedeného 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           | Obstarávacía cena 2 |
| 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**

|  |   |  |
|--|---|--|
| Výnos z prevodu nehnuteľnosti umiestnenej na území Slovenskej republiky [§ 16 ods. 1 písm. f) zákona]                      | 1 |  |
| Výnos 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 a 52zk 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                  |  |   |   |   |
| 3                  |  |   |   |   |
| 4                  |  |   |   |   |
| 5                  | SPOLU <sup>11)</sup>   |   |   |   |

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



### IV. časť - Zdanenie pri presune majetku daňovníka, odchode daňovníka alebo presune podnikateľskej činnosti daňovníka do zahraničia podľa § 17f zákona

| Presun individuálneho majetku podľa § 17f ods. 1 zákona do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> |   |                        |   |
|---|---|------------------------|---|
|   |   | Reálna hodnota majetku | Hodnota podľa § 19 ods. 2 písm. f) alebo písm. g), § 19 ods. 3 písm. b), e) a h), § 21 ods. 2 písm. k) zákona a hodnota zásob |
|   |   | 1                      | 2   |
| Hmotný majetok  | 1 |                        |   |
| Nehmotný majetok  | 2 |                        |   |
| Finančný majetok  | 3 |                        |   |
| Pohľadávky  | 4 |                        |   |
| Zásoby  | 5 |                        |   |
| <b>Spolu</b><br>(úhrn r. 1 až 5)  | 6 |                        |   |

| Presun podľa § 17f ods. 2 zákona do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup>               |    |  |  |
|--|----|--|--|
|  |    |  |  |
| Reálna hodnota   | 7  |  |  |
| Pasíva   | 8  |  |  |
| Aktíva   | 9  |  |  |
| Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona                                  | 10 |  |  |
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona                                  | 11 |  |  |
| <b>Spolu</b><br>(r. 7 + r. 8 - r. 9 + r. 10 - r. 11)   | 12 |  |  |
| <b>Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona</b><br>(r. 6 stĺ. 1 - r. 6 stĺ. 2 + r. 12) | 13 |  |  |

| Presun individuálneho majetku podľa § 17f ods. 1 zákona do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> |    |                        |   |
|---|----|------------------------|---|
|   |    | Reálna hodnota majetku | Hodnota podľa § 19 ods. 2 písm. f) alebo písm. g), § 19 ods. 3 písm. b), e) a h), § 21 ods. 2 písm. k) zákona a hodnota zásob |
|   |    | 1                      | 2   |
| Hmotný majetok  | 14 |                        |   |
| Nehmotný majetok  | 15 |                        |   |
| Finančný majetok  | 16 |                        |   |
| Pohľadávky  | 17 |                        |   |
| Zásoby  | 18 |                        |   |
| <b>Spolu</b><br>(úhrn r. 14 až 18)  | 19 |                        |   |

| Presun podľa § 17f ods. 2 zákona do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona <sup>2a)</sup> |    |  |  |
|--|----|--|--|
|  |    |  |  |
| Reálna hodnota   | 20 |  |  |
| Pasíva   | 21 |  |  |
| Aktíva   | 22 |  |  |
| Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona                                      | 23 |  |  |



|   |    |    |  |
|---|----|----|--|
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona   | 24 |    |  |
| <b>Spolu</b><br>(r. 20 + r. 21 - r. 22 + r. 23 - r. 24)   | 25 |    |  |
| <b>Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona</b><br>(r. 19 stĺ. 1 - r. 19 stĺ. 2 + r. 25)                | 26 |    |  |
| <b>Celkový osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona</b><br>(r. 13 + r. 26) ≥ 0 <sup>12)</sup>           | 27 |    |  |
| <b>Sadzba dane podľa § 15 písm. b) tretieho bodu zákona v %</b>   | 28 | 21 |  |
| <b>Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona</b><br>[(r. 27 x r. 28)/100] (zaokrúhlená na eurocenty nadol) | 29 |    |  |
| z toho  | 30 |    |  |
|   | 31 |    |  |

12) Ak je suma v r. 27 záporné číslo, uvádza sa nula.

### V. časť - Podiely na zisku (dividendy) a ostatné príjmy, ktoré sú súčasťou osobitného základu dane podľa § 51e zákona

| Druh príjmu (výnosu) plynúci od právnickej osoby, ktorá je daňovníkom nezmluvného štátu podľa § 2 písm. x) zákona | Suma príjmu (výnosu) | Suma výdavku (nákladu) |
|---|----------------------|------------------------|
|   | 1                    | 2                      |
| Podiel na zisku (dividenda)   | 1                    |                        |
| Podiel člena pozemkového spoločenstva s právnu subjektivitou na zisku a na majetku                                | 2                    |                        |
| Podiel na výsledku podnikania vyplácaný tichému spoločníkovi  | 3                    |                        |
| Vyrovňací podiel <sup>13)</sup>   | 4                    |                        |
| Podiel na likvidačnom zostatku <sup>13)</sup>   | 5                    |                        |
| Spolu (úhrn r. 1 až 5 stĺ. 1 a úhrn r. 4 a r. 5 stĺ. 2)   | 6                    |                        |

13) Suma výdavku (nákladu) sa uplatní v hodnote splateného vkladu zistenej podľa § 25a písm. c) až f) zákona a v ostatných prípadoch o nadobúdaciu cenu zistenú spôsobom podľa § 25a zákona za každý podiel jednotlivito, pričom ak je hodnota splateného vkladu vyššia ako vyrovňací podiel alebo podiel na likvidačnom zostatku, na rozdiel sa neprihliada.

### Výpočet dane z osobitného základu dane podľa § 51e zákona

|  |   |    |  |
|--|---|----|--|
| Osobitný základ dane podľa § 51e zákona (r. 6 stĺ. 1 - r. 6 stĺ. 2)                | 7 |    |  |
| Sadzba dane (v %)  | 8 | 35 |  |
| Daň z osobitného základu dane (zaokrúhlená na eurocenty nadol) (r. 7 x r. 8) : 100 | 9 |    |  |



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

|  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> <b>neuplatňujem postup podľa § 50 zákona</b> (vyznačí sa x)   | <input type="checkbox"/> súhlasím so zaslaním údajov (obchodné meno alebo názov, sídlo a právna forma) mnou určenému prijímateľovi (prijímateľom) podielu zaplatenej dane podľa § 50 ods. 8 zákona (vyznačí sa x) |
| Daň z príjmov právnickej osoby na účel poukázania podielu zaplatenej dane podľa § 50 zákona [uvádza sa suma z r. 1080 alebo suma (r. 1080 – r. 1090) <sup>14)</sup>                                    | 1   |
| Suma skutočne poskytnutých finančných prostriedkov ako dar najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1)  | 2   |
| 2 % z r. 1 (minimálne 8 eur) zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona, ak bol poskytnutý dar podľa r. 2   | 3   |
| 1 % z r. 1 (minimálne 8 eur) zaokrúhlené na eurocenty nadol podľa § 47 ods. 1 zákona, ak nebol poskytnutý dar podľa r. 2   | 4   |
| Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur pre jedného prijímateľa)  | 5   |
| <b>14)</b> V r. 1 sa uvádza suma rozdielu riadkov (r. 1080 - r.1090), ak sa daňovník daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona z r. 1061 rozhodol platiť v splátkach podľa § 17g ods. 1 zákona. |   |

### Údaje o prijímateľovi č. 1

(ak sa uvádza viac ako jeden prijímateľ, ďalší prijímatelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania)

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu podpisuje sa len pri uplatňovaní postupu podľa § 50 zákona

IČO<sup>15)</sup>

Právna forma

3 0 8 1 5 4 1 0

o b ě i a n s k e z d r u Ź e n i e

Obchodné meno alebo názov

A M N E S T Y I N T E R N A T I O N A L S L O V E N S K O

Sídlo

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

Š t e f á n i k o v a

1 6

PSČ

Obec

8 1 1 0 4 B r a t i s l a v a

**15)** IČO sa zarovnáva sprava a ak obsahuje menej ako 12 čísiel, nepoužité polia zostávajú prázdne.

### VII. časť - Miesto na osobitné záznamy daňovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkarní daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) tretom bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 25 zákona a adres týchto stálych prevádzkarní 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 v znení vyhlášky č. 108/2014 Z. z.).

Ak nepostačuje miesto na osobitné záznamy, uvádzajú sa v osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania.

DIČ



## Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Priezvisko \_\_\_\_\_ Meno \_\_\_\_\_ Titul pred menom / za priezviskom \_\_\_\_\_ /

Vzťah k právnickej osobe (zamestnanecký alebo iný zmluvný vzťah) \_\_\_\_\_

## Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica \_\_\_\_\_ Súpisné/orientačné číslo \_\_\_\_\_

PSČ \_\_\_\_\_ Obec \_\_\_\_\_ Štát \_\_\_\_\_

Telefónne číslo \_\_\_\_\_ Emailová adresa / Faxové číslo \_\_\_\_\_

Počet príloh \_\_\_\_\_

Uvádza sa počet všetkých príloh, ktoré sú súčasťou daňového priznania (vrátane prílohy k § 13a, 13b, 30c zákona a prílohy k VI. časti, aj keď sa nevyplňajú)

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

Dátum

\_\_\_\_ . \_\_\_\_ . 2 0 \_\_\_\_

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

## VIII. časť - Žiadosť o platenie dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona v splátkach

 Podľa § 17g ods. 2 zákona žiadam o platenie dane z osobitného základu dane podľa § 17f zákona (r. 1090) v splátkachSplátkový kalendár požadovaný daňovníkom<sup>16)</sup>

|   |                  |                        |      |             |
|---|------------------|------------------------|------|-------------|
| 1 | dátum splatnosti | ____ . ____ . 2 0 ____ | suma | ____ , ____ |
| 2 | dátum splatnosti | ____ . ____ . 2 0 ____ | suma | ____ , ____ |
| 3 | dátum splatnosti | ____ . ____ . 2 0 ____ | suma | ____ , ____ |
| 4 | dátum splatnosti | ____ . ____ . 2 0 ____ | suma | ____ , ____ |
| 5 | dátum splatnosti | ____ . ____ . 2 0 ____ | suma | ____ , ____ |

**16)** Ak ide o daňovníka, ktorý podáva formulár v písomnej forme a požaduje viac ako päť splátok, resp. daňovníka, ktorý podáva formulár elektronicky cez webové sídlo finančnej správy a požaduje viac ako 20 splátok, uvádzajú sa ďalšie splátky, a to dátum splatnosti a suma splátky v VII. časti – Miesto na osobitné záznamy daňovníka.

Dátum

\_\_\_\_ . \_\_\_\_ . 2 0 \_\_\_\_

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

## IX. 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 \_\_\_\_\_

Ak ide o daňovníka, ktorý žiada o vrátenie daňového preplatku na bankový účet vedený v zahraničí (cezhraničný prevod finančných prostriedkov) v inom formáte ako IBAN, uvádza sa v VII. časti číslo účtu, SWIFT/BIC kód, názov banky, mesto a štát banky alebo pobočky banky daňovníka.

Dátum

\_\_\_\_ . \_\_\_\_ . 2 0 \_\_\_\_

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

DIČ

**Príloha k § 13a a § 13b zákona**

Výška uplatneného oslobodenia podľa § 13a zákona

1

,

Číslo patentu, úžitkového vzoru alebo patentovej prihlášky alebo prihlášky úžitkového vzoru s uvedením registra, kde je patent alebo úžitkový vzor zapísaný alebo prihlásený, alebo názov počítačového programu (softvér)

Výška uplatneného oslobodenia podľa § 13b zákona

2

,

Číslo patentu, úžitkového vzoru alebo patentovej prihlášky alebo prihlášky úžitkového vzoru s uvedením registra, kde je patent alebo úžitkový vzor zapísaný alebo prihlásený

SPOLU (r. 1 + r. 2)

3

,



## Príloha k § 30c zákona - Odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj a údaje o projektoch výskumu a vývoja podľa § 30c zákona

|                                 |   |                                    |         |
|---------------------------------|---|------------------------------------|---------|
| Projekt číslo / počet projektov | / | Dátum začiatku realizácie projektu | . . 2 0 |
|---------------------------------|---|------------------------------------|---------|

|   | Zdaňovacie obdobie | Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona v zdaňovacom období | časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období |
|---|--------------------|--|--|
|   | 1                  | 2  | 3  |
| 1 | . . 2 0            | ,  | ,  |
|   | . . 2 0            |  |  |
| 2 | . . 2 0            | ,  | ,  |
|   | . . 2 0            |  |  |
| 3 | . . 2 0            | ,  | ,  |
|   | . . 2 0            |  |  |
| 4 | . . 2 0            | ,  | ,  |
|   | . . 2 0            |  |  |
| 5 | . . 2 0            | ,  | ,  |
|   | . . 2 0            |  |  |
| 6 | SPOLU              |  | ,  |

Ciele projektu, ktoré sú dosiahnuteľné podľa doby jeho realizácie a merateľné po jeho ukončení

|   |  |   |
|---|--|---|
| 7 | Odpočet <sup>17)</sup> podľa § 30c ods. 1 zákona | , |
|---|--|---|

|   |  |   |
|---|--|---|
| 8 | Odpočet <sup>17)</sup> podľa § 30c ods. 2 zákona | , |
|---|--|---|

**17)** V r. 7 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 1 zákona odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období v úhrne z r. 6 za všetky projekty. Riadok 7 sa vyplňa aj pri daňovníkovi, ktorý uplatňuje odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj iba za jeden projekt, pričom sa v ňom uvádza suma z r. 6. V r. 8 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 2 zákona odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období. Riadky 7 a 8 sa vyplňajú len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt č. 1.

|   |  |   |
|---|--|---|
| 9 | SPOLU <sup>18)</sup> odpočet podľa § 30c ods. 1 a 2 zákona za všetky projekty výskumu a vývoja (r. 7 + r. 8) | , |
|---|--|---|

**18)** Pri daňovníkovi, ktorý odpočítava výdavky (náklady) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona u viacerých projektoch, sa vyplňajú r. 1 až 6 za každý projekt samostatne, pričom r. 9 sa vyplňa len v prílohe k § 30c zákona, v ktorej sa uvádza projekt č. 1. V r. 9 sa uvádza suma odpočtu podľa § 30c ods. 1 zákona z r. 7 a suma odpočtu podľa § 30c ods. 2 zákona z r. 8, pričom suma v r. 9 sa uvádza najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 500 a údaj z r. 9 sa prenáša do r. 501.



## Príloha k VI. časti - Údaje o ďalších prijímateľoch

Údaje  
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať  
daňové priznanie za právnickú osobuIČO<sup>15)</sup>

Právna forma

Obchodné meno alebo názov

Sídlo

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

PŠČ

Obec

Údaje  
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať  
daňové priznanie za právnickú osobuIČO<sup>15)</sup>

Právna forma

Obchodné meno alebo názov

Sídlo

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

PŠČ

Obec

Údaje  
o prijímateľovi č.

Suma v eurách

podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať  
daňové priznanie za právnickú osobuIČO<sup>15)</sup>

Právna forma

Obchodné meno alebo názov

Sídlo

Ulica

Súpisné/orientačné číslo

PŠČ

Obec