

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2021

registrovaného sociálneho podniku (RSP)

CHANGE COMPUTER s.r.o.

OBSAH:

1. Identifikačné údaje
2. Opis hospodárskej činnosti
3. Štruktúra RSP
4. Poradný výbor
5. Zhodnotenie pozitívneho sociálneho vplyvu
6. Správa audítora k účtovnej závierke
7. Výsledky hospodárenia
 - A. Prehľad o výnosoch a nákladoch
 - B. Stav a pohyb majetku a záväzkov
 - C. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch
8. Predpokladaný vývoj
9. Záver



1. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

Názov: CHANGE COMPUTER s.r.o.

IČO: 46532617

DIČ: 2023418463

IČ DPH: SK2023418463

Registrácia: Zapís. v OR Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 25716/R

Konateľ: Ing. Alfréd Choleva

Dátum vzniku: 1.2.2012

Sídlo a prevádzkareň: Nedožerská cesta 2, 971 01 Prievidza

Druh RSP: integračný sociálny podnik

Dátum priznania štatútu RSP: 1.4.2020

Číslo osvedčenia: 100/2020_RSP

Resocializácia zisku: 100%

Ďalšie právne skutočnosti uvedené v obchodnom registri:

„Spoločnosť má priznaný štatút registrovaného sociálneho podniku podľa Osvedčenia o priznaní štatútu registrovaného sociálneho podniku č. 100/2020_RSP zo dňa 01.04.2020 vydaného Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky.“

2. OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI

Predmety činnosti RSP:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Počítačové služby
- Oprava a údržba elektronických registračných pokladníc
- Reklamné a marketingové služby
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Výroba počítačových, elektronických a optických výrobkov
- Administratívne služby
- Vedenie účtovníctva



3. ŠTRUKTÚRA RSP

Konateľ: **Ing. Alfréd Choleva**

Priemerný počet zamestnancov RSP v roku 2021: 7

Počet zamestnancov RSP k 31.12.2021: 7

Pracovné pozície:

- Manažér v oblasti obchodu: 1
- Vedúci predajne: 1
- Technik prevádzky informačných technológií: 1
- Predavač elektrotechniky a elektroniky: 2
- Pokladník v predajni: 1
- Pracovný asistent: 1

4. PORADNÝ VÝBOR

- Spôsob zapájania zainteresovaných osôb do správy RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti:
poradný výbor
- Spôsob kreovania poradného výboru: **voľby**
- RSP **má** vypracovaný interný dokument pre poradný výbor
- Zasadnutie poradného výboru sa uskutočnilo v dňoch:
1.1.2021 (doplňujúce voľby poradného výboru) a **1.10.2021**
- RSP **má** vypracované zápisnice zo zasadnutí poradného výboru
- Druh a počet členov poradného výboru k 31.12.2021: **3 členovia z radov zamestnancov**



5. ZHODNOTENIE POZITÍVNEHO SOCIÁLNEHO VPLYVU

Hlavným cieľom RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti:

- služby na podporu zamestnanosti

Činnosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä:

- prevádzkovanie maloobchodu a veľkoobchodu a počítačové služby

Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu v zmysle základného dokumentu:

- percentom zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov spoločnosti v zmysle príslušných ustanovení zákona o SE. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak spoločnosť zamestnáva príslušné percento zraniteľných a/alebo znevýhodnených osôb v zmysle príslušných ustanovení zákona o SE

Prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a/alebo zraniteľných osôb:

| mesiac | % zamestnaných znevýhodnených osôb | merateľný PSV |
|--------|------------------------------------|---------------|
| 1 | 86 | splnený |
| 2 | 86 | splnený |
| 3 | 86 | splnený |
| 4 | 86 | splnený |
| 5 | 86 | splnený |
| 6 | 86 | splnený |
| 7 | 86 | splnený |
| 8 | 86 | splnený |
| 9 | 86 | splnený |
| 10 | 86 | splnený |
| 11 | 86 | splnený |
| 12 | 86 | splnený |



6. SPRÁVA AUDÍTORA K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na skutočnosť že príjmy RSP boli v roku 2021 vyššie ako 500 000 EUR, bol vykonaný audit v súlade s § 14, zákona č. 112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch v znení neskorších predpisov.

Správa audítora je prílohou Výročnej správy.

7. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

Hlavným spôsobom tvorby príjmov je predaj tovaru a servis výpočtovej techniky, pričom RSP uplatňovala 10% DPH fyzickým osobám, subjektom sociálnej ekonomiky a verejnej správy v zmysle Zákona o DPH 222/2004 §27 odsek 2 bod b. Medzi ostatné výnosy sú evidované dotácie UPSVaR - vyrovnávací príspevok na integračný podnik podľa §53g zákona č. 5/2004 Z. z. Hlavným výdavkom je nákup tovaru na následný predaj a náklady na mzdy zamestnancov.

RSP v roku 2021 uskutočňoval kontrolované transakcie so závislými osobami, a preto vypracoval skrátenú dokumentáciu o transferovom oceňovaní podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

• Výsledok hospodárenia z roku 2020

Výsledok hospodárenia za rok 2020 v sume 46843,76 € rozdelila spoločnosť nasledovne: vysporiadanie straty minulých rokov v sume 29433,40 € a tvorba zisku v sume 17410,36 €.

• Výsledok hospodárenia z roku 2021

Výsledok hospodárenia za rok 2021 v sume 6995,31 € rozdelila spoločnosť nasledovne: tvorba zisku v sume 6995,31 €. Kumulovaný zisk spolu vo výške 24405,67 € bude v budúcnosti použitý na dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu, ktorým je podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti a ktorý je hlavným cieľom spoločnosti.



- Úľava na dani z roku 2020

Nakoľko RSP používa 100% zisku na dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu uplatňuje si úľavu na dani vo výške 100% v zmysle Zákona o dani z príjmov 595/2003 §30d. Úľava na dani z roku 2020 v sume 10365,03 € bola prevedená na bankový účet zriadený pre tento účel. Z tohto účtu bol v roku 2021 uskutočnený nákup dlhodobého a krátkodobého majetku - slúžiaceho na zlepšenie pracovného prostredia zamestnancov RSP a teda naplňajúci pozitívny sociálny vplyv - v hodnote 6017,69 € s DPH.

Krátkodobý a dlhodobý majetok obstaraný v roku 2021 z úľavy na dani z roku 2020:

| Názov | Dátum obstarania | Cena obstarania |
|----------------------|------------------|-------------------|
| Klimatizácia | 15.4.2021 | 817,30 € |
| Klimatizácia | 15.4.2021 | 995,90 € |
| Tlačiareň Xerox | 14.9.2021 | 370,69 € |
| Ergonomická stolička | 4.10.2021 | 479,00 € |
| Tlačiareň Epson | 25.10.2021 | 190,80 € |
| Ergonomická stolička | 29.10.2021 | 132,00 € |
| Ergonomická stolička | 3.11.2021 | 132,00 € |
| Automobil | 22.11.2021 | 2900,00 € |
| SPOLU | | 6017,69 € |
| ZOSTATOK | | 4 347,34 € |

- Úľava na dani z roku 2021:

Úľava na dani z roku 2021 v sume 1983,52 € bola v plnej výške použitá v roku 2021 na čiastočné pokrytie mimoriadnych ročných odmien pre zamestnancov RSP spolu v hodnote 2700 € (hrubá mzda).

Mimoriadne ročné odmeny použité v roku 2021 z úľavy na dani z roku 2021:

| Os. číslo zamestnanca | Kód a názov zložky | Obdobie mzdy | Čiastka hrubá mzda |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|--------------------|
| 04 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/10 | 500 |
| 16 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 400 |
| 17 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 400 |
| 19 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 400 |
| 24 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 300 |
| 26 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 300 |
| 27 | 211 - mimoriadna ročná odmena | 2021/11 | 400 |



A. Prehľad o výnosoch a nákladoch

| | |
|--|----------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 875 154 |
| z toho: | |
| Tržby z predaja tovaru | 761 325 |
| Tržby z predaja služieb | 29 583 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 84 246 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 868 168 |
| z toho: | |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 704 688 |
| Spotreba materiálu, majetok | 3 539 |
| Služby | 27 376 |
| Osobné náklady | 132 425 |
| Dane a poplatky | 16 |
| Odpisy majetku | 101 |
| Ostatné náklady | 23 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 6 986 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 199 |
| z toho: | |
| Výnosové úroky | 149 |
| Kurzové zisky | 50 |
| Náklady na finančnú činnosť spolu | 190 |
| z toho: | |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 190 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | 9 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 6 995 |
| Daň z príjmov | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení | 6 995 |

B. Stav a pohyb majetku a záväzkov

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|
| SPOLU MAJETOK k 31.12.2020 | 279 015 | SPOLU MAJETOK k 31.12.2021 | 264 550 |
| z toho: | | z toho: | |
| Zásoby | 4 615 | Dlhodobý majetok | 2 316 |
| Krátkodobé pohľadávky | 86 237 | Krátkodobé pohľadávky | 115 543 |
| Finančný majetok | 188 163 | Finančný majetok | 146 691 |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE | 279 015 | SPOLU VLASTNÉ IMANIE | 264 550 |
| z toho: | | z toho: | |
| Vlastné imanie | 23 859 | Vlastné imanie | 30 854 |
| z toho: | | z toho: | |
| Základné imanie | 5 000 | Základné imanie | 5 000 |
| Fondy zo zisku | 1 448 | Fondy zo zisku | 1 448 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -29 433 | Nerozdelený zisk minulých rokov | 17 411 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení | 46 844 | Výsledok hospodárenia po zdanení | 6 995 |
| Záväzky | 255 156 | Záväzky | 233 696 |
| z toho: | | z toho: | |
| Dlhodobé záväzky | 516 | Dlhodobé záväzky | 597 |
| Krátkodobé záväzky | 249 480 | Krátkodobé záväzky | 224 454 |
| Krátkodobé rezervy | 5 160 | Krátkodobé rezervy | 8 645 |



C. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

| PRÍJMY | |
|-------------------------------|------------------|
| Príjmy z predaja tovarov | 826 618 |
| Príjmy z poskytovania služieb | 16 800 |
| Vrátenia pôžičiek | 58 000 |
| Úroky z poskytnutých pôžičiek | 149 |
| Dotácie | 84 572 |
| Prijatá DPH | 14 896 |
| Ostatné príjmy | 73 |
| SPOLU PRÍJMY | 1 001 108 |

| VÝDAVKY | |
|----------------------|-------------------|
| Výdavky za tovar | -817 068 |
| Výdavky za služby | -35 442 |
| Mzdy a odvody | -130 794 |
| Zaplatená DPH | -3 970 |
| Poskytnutie pôžičiek | -55 000 |
| Iné | -306 |
| SPOLU VÝDAVKY | -1 042 580 |

| | |
|--|----------------|
| Peňažné prostriedky na začiatku obdobia | 188 163 |
| Zmena v stave peňažných prostriedkov | -41 472 |
| Peňažné prostriedky na konci obdobia | 146 691 |

8. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ

Prvoradým záujmom RSP je pokračovanie v dosahovaní pozitívne merateľného sociálneho vplyvu zamestnávaním znevýhodnených a zraniteľných osôb za účelom ich integrácie na pracovný trh. V roku 2022 RSP plánuje zakúpenie novej technológie, rekonštrukciu exteriéru ako aj interiéru prevádzkových priestorov.

9. ZÁVER

- **RPS** vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná záznamová zostavená, **nenastali** zmeny v zložení jeho orgánov.
- **RSP** vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná záznamová zostavená, **nemal** vyhlásený konkurz na majetok, **nebolo** voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku alebo **nebol** zrušený konkurz pre nedostatok majetku. **RSP** zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej záznamovej **nie je** v reštrukturalizácii a **nie je** v likvidácii.
- **RSP** vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná záznamová, **nesplynul** alebo **nezlúčil** s inou osobou, ktorá nebola registrovaným sociálnym podnikom. **RSP** zároveň vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná záznamová, sa **nerozdelil**.
- **RSP** v období, za ktoré je zostavená účtovná záznamová, **nezmenil** merateľný pozitívny sociálny vplyv.
- **RSP** v období, za ktoré je zostavená účtovná záznamová **splnil** hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (PSV).
- **RSP plnil** podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.



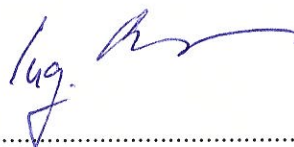
Prílohy:

Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby za rok 2021

Účtovná závierka za rok 2021

Správa audítora za rok 2021

V Prievidzi dňa 3.6.2022



Ing. Alfréd Choleva

konateľ CHANGE COMPUTER s.r.o.





GROUP

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy
k 31. decembru 2021

spoločnosti
CHANGE COMPUTER s. r. o.

Bratislava, Slovenská republika
3. júna 2022



Audit

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Štatutárnemu orgánu spoločnosti
CHANGE COMPUTER s. r. o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **CHANGE COMPUTER s. r. o.**, Nedožerská cesta 2, 971 01 Prievidza, IČO: 46 532 617 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.



010001

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 3. júna 2022



BPS Audit, s. r. o.
Plynárenská 1
821 09 Bratislava - mestská časť Ružinov
Licencia UDVA č. 406

Zodpovedný audítor
Ing. Roman Juráš
Licencia SKAU č. 1074

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

mikro účtovnej jednotky



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č 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

| | | |
|---|------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 4 1 8 4 6 3 | Účtovná závierka x riadna | Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 1 |
| IČO 4 6 5 3 2 6 1 7 | mimoriadna | Za obdobie do 1 2 2 0 2 1 |
| SK NACE 0 0 . 0 0 . 0 | priebežná (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč MÚJ 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč MÚJ 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč MÚJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CHANGE COMPUTER s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NEDOŽERSKÁ CESTA

Číslo

2

PSČ

Obec

9 7 1 0 1 P R I E V I D Z A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z a p í s a n á v O R T r e n č í n , o d d . S r o ,
v l o ž k a 2 5 7 1 6 / R

Telefónne číslo

0 4 6 5 4 2 0 0 6 2

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 3 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

0 3 . 0 6 . 2 0 2 2

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie Netto 1 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2 |
|-------------|---|----------------|----------------------------------|--|
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14 | 01 | 2 6 4 5 5 0 | 2 7 9 0 1 5 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09 | 02 | 2 3 1 6 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074, 075, 079, 07X, 091, 093, 095A/ | 03 | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08) | 04 | 2 3 1 6 | |
| A.II.1. | Pozemky a stavby (021, 031, 042A, 052A) - /081, 092A, 094A, 095A/ | 05 | | |
| 2. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/ | 06 | 2 3 1 6 | |
| 3. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/ | 07 | | |
| 4. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) - /+/- 098/ | 08 | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13) | 09 | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/ | 10 | | |
| 2. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/ | 11 | | |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 12 | | |
| 4. | Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/ | 13 | | |
| B. | Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21 | 14 | 2 6 2 2 3 4 | 2 7 9 0 1 5 |
| B.I. | Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/ | 15 | | 4 6 1 5 |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A) - 391A | 16 | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20) | 17 | 1 1 5 5 4 3 | 8 6 2 3 7 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/ | 18 | 1 2 7 0 5 | 1 7 8 1 |
| 2. | Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/ | 19 | 4 7 8 3 8 | 2 6 4 5 6 |
| 3. | Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A, 398A) - /391A/ | 20 | 5 5 0 0 0 | 5 8 0 0 0 |
| B.IV. | Finančný majetok r. 22 + r. 23 | 21 | 1 4 6 6 9 1 | 1 8 8 1 6 3 |
| B.IV.1. | Peniaze a účty v bankách (211, 213, 21X, 221A, 22XA, +/- 261) | 22 | 1 4 6 6 9 1 | 1 8 8 1 6 3 |
| 2. | Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291, 29X/ | 23 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 3 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4 |
|-------------|--|----------------|----------------------------|---|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 25 + r. 34 | 24 | 2 6 4 5 5 0 | 2 7 9 0 1 5 |
| A. | Vlastné imanie r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 33 | 25 | 3 0 8 5 4 | 2 3 8 5 9 |
| A.I. | Základné imanie r. 27 + r. 28 | 26 | 5 0 0 0 | 5 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie a zmeny základného imania (411, +/- 419) alebo (+/- 491) | 27 | 5 0 0 0 | 5 0 0 0 |
| 2. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (I-/353) | 28 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy (412, 413, 417, 418) | 29 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku (421, 422, 423, 427, 42X) | 30 | 1 4 4 8 | 1 4 4 8 |
| A.IV. | Oceňovacie rozdiely (+/- 415, 416) | 31 | | |
| A.V. | Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov (428, I-/429) | 32 | 1 7 4 1 1 | - 2 9 4 3 3 |
| A.VI. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 34) | 33 | 6 9 9 5 | 4 6 8 4 4 |
| B. | Závazky r. 35 + r. 36 + r. 37 + r. 38 + r. 43 + r. 44 + r. 45 | 34 | 2 3 3 6 9 6 | 2 5 5 1 5 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov (316A, 321A, 32XA, 372A, 471A, 472A, 473A, 474A, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA, I-/255A, 383A, 384A) | 35 | 5 9 7 | 5 1 6 |
| B.II. | Dlhodobé rezervy (451A, 459A, 45XA) | 36 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 37 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci súčet (r. 39 až r. 42) | 38 | 2 2 4 4 5 4 | 2 4 9 4 8 0 |
| B.IV.1. | Krátkodobé záväzky z obchodného styku (316A, 321A, 32XA, 322, 324, 325, 326, 32X, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA) | 39 | 2 1 5 1 5 5 | 2 3 9 5 6 1 |
| 2. | Závazky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (331, 333, 336A, 33X, 479A) | 40 | 7 3 7 5 | 8 2 4 8 |
| 3. | Daňové záväzky a dotácie (341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) | 41 | 7 7 6 | 8 1 1 |
| 4. | Ostatné krátkodobé záväzky (364, 365, 366, 367, 368A, 36X, 372A, 379, 383A, 384A, 398A, 471A, 472A, 474A, 478A, 479A, 47XA) | 42 | 1 1 4 8 | 8 6 0 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy (323, 32XA, 451A, 459A, 45XA) | 43 | 8 6 4 5 | 5 1 6 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 44 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 45 | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|------------------------------|
| | | | 1 | 2 | úctovné obdobie |
| * | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07) | 01 | 8 7 5 1 5 4 | 6 3 2 1 6 1 | |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 02 | 7 6 1 3 2 5 | 5 4 4 4 6 3 | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 03 | 2 9 5 8 3 | 2 1 5 5 4 | |
| III. | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 04 | | | |
| IV. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 05 | | | |
| V. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 06 | | | |
| VI. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 07 | 8 4 2 4 6 | 6 6 1 4 4 | |
| * | Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17) | 08 | 8 6 8 1 6 8 | 5 8 3 2 2 7 | |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+/-) 505A, 507) | 09 | 7 0 4 6 8 8 | 4 6 1 9 1 5 | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+/-) 505A) | 10 | 3 5 3 9 | | |
| C. | Služby (účtová skupina 51) | 11 | 2 7 3 7 6 | 1 2 7 4 2 | |
| D. | Osobné náklady (účtová skupina 52) | 12 | 1 3 2 4 2 5 | 1 0 8 0 0 6 | |
| E. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 13 | 1 6 | | |
| F. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+/-) 553) | 14 | 1 0 1 | | |
| G. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 15 | | | |
| H. | Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547) | 16 | | | |
| I. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 17 | 2 3 | 5 6 4 | |
| ** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08) | 18 | 6 9 8 6 | 4 8 9 3 4 | |
| * | Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11) | 19 | 5 5 3 0 5 | 9 1 3 6 0 | |
| * | Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26) | 20 | 1 9 9 | 2 8 2 | |
| VII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 21 | | | |
| VIII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665) | 22 | | | |
| IX. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 23 | | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 24 | 1 4 9 | | |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 25 | 5 0 | 2 8 2 | |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 26 | | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| * | Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33) | 27 | 1 9 0 | 2 3 7 2 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 29 | | |
| L. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 30 | | |
| M. | Nákladové úroky (562) | 31 | | |
| N. | Kurzové straty (563) | 32 | | 1 9 5 3 |
| O. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 33 | 1 9 0 | 4 1 9 |
| ** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27) | 34 | 9 | - 2 0 9 0 |
| ** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34) | 35 | 6 9 9 5 | 4 6 8 4 4 |
| P. | Daň z príjmov (591, 595) | 36 | | |
| Q. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596) | 37 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37) | 38 | 6 9 9 5 | 4 6 8 4 4 |

Čl. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke**Čl. I (1) , (3) Všeobecné údaje**

Spoločnosť je od 1.4.2020 registrovaný sociálny podnik.

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: CHANGE COMPUTER s.r.o.

Sídlo: Nedožerská cesta 2, 97101, Prievidza

Čl. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 7

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie**Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky | Ocenenie majetku a záväzkov | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | neeviduje | |
| Dlhodobý hmotný majetok | obstarávacou cenou | |
| Dlhodobý finančný majetok | neeviduje | |
| Zásoby | obstarávacou cenou | |
| Pohľadávky | obstarávacou cenou | |
| Krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou | |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov | obstarávacou cenou | |
| Derivátové operácie | neeviduje | |

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
| Automobil | 12/2025 | 25% | rovnomerný |

ČI. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

Dotácie UPSVaR - vyrovnávací príspevok na prevádzku integračného podniku podľa §53g zákona č.5/2004 Z.z.

ČI. II (5) Informácie o dotáciách

| Dotácia | Ocenenie | Výška dotácie |
|------------------|----------|---------------|
| UPSVaR Prievidza | 84 546 | 84 546 |

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

ČI. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Pôžička poskytnutá jedinému spoločníkovi vo výške 55000€ dňa 31.12.2021. Pôžička splatená spoločníkom vo výške 58000 dňa 31.1.2021 spolu s úrokom 149,23€.

ČI. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov | Hodnota pôžičky členov iných orgánov |
|------------------------------------|---|--|--------------------------------------|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | 55 000 | | |
| Celková suma splatených pôžičiek | 58 000 | | |
| Celková suma odpustených pôžičiek | | | |
| Celková suma odpísaných pôžičiek | | | |

ČI. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Pôžička poskytnutá jedinému spoločníkovi na základe Zmluvy o poskytnutí pôžičky dňa 31.12.2021 vo výške 55000€ so splatnosťou do 31.12.2022 s denným úrokom 0,0083%.

ČI. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

| Názov položky | Hlavné podmienky |
|----------------------|---|
| Pôžička spoločníkovi | suma 55000€, splatnosť 31.12.2022, denný úrok 0,0083% |



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 Ě 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 2 0 2 3 4 1 8 4 6 3 | [03]- Právna forma 1 1 2 | Druh daňového priznania <input checked="" type="checkbox"/> daňové priznanie <input type="checkbox"/> opravné daňové priznanie <input type="checkbox"/> dodatočné caňové priznanie (vyznačí sa x) | Za zdaňovacie obdobie od 0 1 . 0 1 . 2 0 2 1 do 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1 |
| [02]- IČO 4 6 5 3 2 6 1 7 | | | |
| [04]- SK NACE 4 7 . 4 1 . 0 | Hlavná, prevažná činnosť | MALOOBCHOD S POĽÍTAĽMI, PERIFÉRYMI JEDNOTKAMI A SOFTVÉROM V ŠPECIALIZOVANÝCH PREDAJNIACH | |

I. časť - ÚDAJE O DAŇOVNÍKOVI

| | | | |
|--|---|----------------------------------|--|
| [05]- Obchodné meno alebo názov CHANGE COMPUTER s . r . o . | | | |
| Sídlo v deň podania daňového priznania na území Slovenskej republiky alebo v zahraničí | | | |
| [06]- Ulica NEDOŽERSKÁ CESTA | [07]- Súpisné/orientačné číslo 2 | | |
| [08]- PSČ 9 7 1 0 1 | [09]- Obec PRIEVIDZA | [10]- Štát SLOVENSKO | |
| [11]- Telefónne číslo 0 4 6 5 4 2 0 0 6 2 | [12]- Emailová adresa / Faxové číslo | | |
| Uplatnenie osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona Ukončenie uplatňovania osobitného spôsobu zahrňovania kurzových rozdielov do základu dane podľa § 17 ods. 17 zákona Daňovník s obmedzenou daňovou povinnosťou (nerezident) podľa § 2 písm. e) tretieho bodu zákona a podľa príslušného článku zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia Započítanie daňovej licencie podľa § 46b ods. 5 a § 52zk zákona | <input checked="" type="checkbox"/> Ekonomické, personálne alebo iné prepojenie (vyznačí sa x) podľa § 2 písm. n) zákona so závislými osobami Platiteľ dane z pridanej hodnoty k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia na účely započítania daňovej licencie Ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 eur Polovičná výška daňovej licencie podľa § 46b ods. 3 a § 52zk zákona Uplatnenie oslobodenia podľa § 13a alebo § 13b zákona Mikrodaňovník podľa § 2 písm. w) zákona | | |
| Umiestnenie stálej prevádzkarne na území Slovenskej republiky, za ktorú sa vypočíta základ dane alebo daňová strata ¹⁾ | | | |
| [13]- Ulica | [14]- Súpisné/orientačné číslo | | |
| [15]- PSČ | [16]- Obec | [17]- Počet stálych prevádzkarní | |

1) Vyplňa 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 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 + | 6 9 9 5 , 3 1 |

| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami | | |
|---|-----|---------------|
| Sumy, ktoré neoprávnenne 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 | 2 4 5 0 , 0 0 |
| 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 | , |
| Medzisúčet (r. 110 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 170 + r. 180) | 200 | 2 4 5 0 , 0 0 |

| 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 daňovníka nezaloženého alebo nezriadeného 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 | , |
| Medzisúčet (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 (-) (r. 100 + r. 200 - r. 300 + r. 11 tabuľky H) | 301 + | 9 4 4 5 , 3 1 |
| 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 | | |
| Úhrn základov dane kontrolovaných zahraničných spoločností podľa § 17h zákona alebo suma zníženia základu dane podľa § 17h ods. 9 až 11 zákona | 308 | | |

| | | | |
|---|-----|---|---------------|
| Základ dane alebo daňová strata | | | |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 302 až 308 (r. 301 + r. 302 + r. 303 + r. 304 + r. 305 + r. 306 - r. 307 + r. 308) | 310 | + | 9 4 4 5 , 3 1 |
| Časť základu dane alebo daňovej straty vykázananej obchodnou spoločnosťou, pripadajúca na komplementárov komanditnej spoločnosti alebo na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti, ak nejde o reverzný hybridný subjekt podľa § 17j zákona | 320 | | , |
| Úhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí a daňových strát | 330 | | , |
| Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené v r. 320 a 330 (r. 310 - r. 320 - r. 330) | 400 | + | 9 4 4 5 , 3 1 |

| | | | |
|---|-----|---|---------------|
| Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného v r. 400 | | | |
| Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného v r. 400 (z r. 2 stĺ. 9 tabuľky D – III. časť) | 410 | | , |
| Základ dane znížený o odpočet daňovej straty (r. 400 - r. 410) | 500 | + | 9 4 4 5 , 3 1 |

| | | | |
|--|-----|---|---------------|
| Zníženie základu dane | | | |
| Odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c zákona (z r. 9 prílohy k § 30c zákona) | 501 | | , |
| Základ dane znížený o odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj (r. 500 - r. 501) | 510 | + | 9 4 4 5 , 3 1 |

| | | | |
|--|-----|-------------------|--|
| Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí | | | |
| Sadzba dane (v %) | 550 | 2 1 | |
| Úhrn zdaniteľných príjmov | 560 | 8 7 5 3 5 2 , 4 8 | |
| Daň pred uplatnením úľav na dani (r. 510 x r. 550) : 100 | 600 | 1 9 8 3 , 5 2 | |

| | | | |
|--|-----|---|---------------|
| Úľavy na dani | | | |
| Úľava na dani podľa § 30D ZÁKONA Ľ. 595/2003 Z.Z. ÚĽINNÝ OD 1.1.2019 | 610 | | 1 9 8 3 , 5 2 |
| Daň znížená o úľavu na dani (r. 600 - r. 610) | 700 | + | 0 , 0 0 |

| | | | |
|---|-----|---|---------|
| Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí | | | |
| Zápočet dane zaplatenej v zahraničí (z r. 10 tabuľky E - III. časť) | 710 | | 0 , 0 0 |
| Daň po úľavách a po zápočte dane uvedenej v r. 710 (r. 700 - r. 710) | 800 | + | 0 , 0 0 |

| | | | |
|---|------|--|---------|
| Zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období podľa § 46b a 52zk zákona²⁾ | | | |
| Daňová licencia (§ 46b ods. 2, 3 a 6 a § 52zk zákona) | 900 | | |
| Časť dane, ktorá prevyšuje daňovú licenciu (r. 800 - r. 900) | 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 | | 0 , 0 0 |

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 (uhradených 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 [r. 800 (ak r. 1000 = 0) alebo r. 1000 (ak r. 1000 > 0)] | 1050 | 0 , 0 0 | |
| 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 ^{2a)} (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 ^{2a)} (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 (r. 1050 + r. 1060 + r. 1070) | 1080 | 0 , 0 0 | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona, ktorú daňovník platí v splátkach podľa § 17g zákona (uvádza sa suma z r. 1061) ^{2b)} | 1090 | 0 , 0 0 | |
| Daň na úhradu (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) ≥ 0 ³⁾ | Nedoplatok dane (+) 1100 | 0 , 0 0 | |
| Daňový preplatok (r. 1080 - r. 1090 - r. 1040) < 0 | Preplatok dane (-) 1101 | , | |
| <p>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.</p> <p>2b) Riadok 1090 sa vyplní, 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.</p> <p>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.</p> | | | |
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň | | | |
| Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona | 1110 | 0 , 0 0 | |
| Dodatočné daňové priznanie | | | |
| Dátum zistenia inej dane alebo inej daňovej straty | | . . 2 0 | |
| Daň [r. 1050 daňového priznania, ku ktorému sa podáva dodatočné daňové priznanie (ďalej len „predchádzajúce daňové priznanie“)] | 1120 | , | |
| Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (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 nesplatenéj časti a nižším príjmom z jej postúpenia alebo výškou opravnej položky uznanej za daňový výdavok podľa § 20 zákona; ak súčasťou postúpennej 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 | | |
| Odpłaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce 50 % vymožennej 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 | 2 1 5 0 , 0 0 | |
| 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. m) 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 | 3 0 0 , 0 0 | |
| Úhrn r. 1 až 16 (k r. 130 – II. časti) | 17 | 2 4 5 0 , 0 0 | |

B - Odpisy hmotného majetku

| | | | |
|---|---|-------------|--|
| Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku | 1 | 1 0 0 , 7 0 | |
| Daňové odpisy hmotného majetku | 2 | 1 0 0 , 7 0 | |
| 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 | 1 0 0 , 7 0 | |


C1 - Výsledok hospodárenia pred zdanením vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu⁴⁾

| | | | |
|--|---|--|--|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením spolu z hlavnej nezdaňovanej činnosti a zo 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 | | |
| Prijem z nájomného a príjem z reklám | 5 | | |
| Výnosy spolu z hlavnej nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej (podnikateľskej) činnosti | 6 | | |
| <p>4) Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 30. novembra 2005 č. MF/24035/2005-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej 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 účtovej 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 účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania (oznámenie č. 601/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.</p> | | | |

C2 - Rozdiel príjmov a výdavkov vykázaný daňovníkom, ktorý nie je zriadený alebo založený na podnikanie účtujúci v sústave jednoduchého účtovníctva podľa osobitného predpisu⁵⁾

| | | | |
|--|---|--|--|
| Rozdiel príjmov a výdavkov spolu z nezdaňovanej činnosti a zo 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 | | |
| Prijem z nájomného a príjem z reklám | 5 | | |
| Príjmy spolu z nezdaňovanej činnosti a zo zdaňovanej činnosti | 6 | | |
| <p>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.</p> | | | |

D - Evidencia a odpočet daňovej 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

| | | | |
|---|---|--|--|
| 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 | 2 | od | . | . | 2 0 | 3 |
| | 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 | | | | | | | | | |



| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | |
|---|--|-------|--|-------|
| Zdaňovacie obdobie | | 4 | | 5 |
| | od | . 2 0 | od | . 2 0 |
| | do | . 2 0 | do | . 2 0 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | , | | , |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | , | | , |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | , | | , |
| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | |
| Zdaňovacie obdobie | | 6 | | 7 |
| | od | . 2 0 | od | . 2 0 |
| | do | . 2 0 | do | . 2 0 |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | , | | , |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | , | | , |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | , | | , |
| | Odpočet daňovej straty podľa § 30 zákona | | SPOLU ⁷⁾ | |
| Zdaňovacie obdobie | | 8 | | 9 |
| | od | . 2 0 | | |
| | do | . 2 0 | | |
| Celková výška vykázanej daňovej straty | 1 | , | | , |
| časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období ⁶⁾ | 2 | , | | , |
| zostávajúca časť na odpočet v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach | 3 | , | | , |

6) V stĺ. 4 až 8 sa uvádza suma odpočítavanej daňovej straty podľa § 30 zákona, § 52zza ods. 16 zákona a § 52zzb ods. 5 zákona.

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. 9 sa prenáša do r. 410.

E - Výpočet dane uznanej na zápočet na daňovú povinnosť v tuzemsku zo zaplatenej dane v zahraničí (k r. 710 II. časti)

| | | | |
|--|----|---|--|
| Základ dane uvedený v r. 400 | 1 | , | |
| Úhrn príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí znížený o hrubý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 2 | , | |
| Pomer príjmov z r. 2 k základu dane v r. 1 v % (r. 2 : r. 1) x 100 | 3 | , | |
| Výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je z r. 2 možné započítať (r. 700 II. časti x r. 3) : 100 | 4 | , | |
| Čistý príjem (výnos) z hybridného prevodu | 5 | , | |
| Pomer príjmov z r. 5 k základu dane v r. 1 v % (r. 5 : r. 1) x 100 | 6 | , | |
| Výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať na čistý príjem (výnos) z hybridného prevodu (r. 700 II. časti x r. 6) : 100 | 7 | , | |
| Daň zaplatená v zahraničí vzťahujúca sa na príjmy uvedené v r. 2 a príjmy uvedené v r. 5 | 8 | , | |
| Maximálna výška dane zaplatenej v zahraničí, ktorú je možné započítať (r. 4 + r. 7) | 9 | , | |
| Daň uznaná na zápočet (r. 8 maximálne do sumy v r. 9) | 10 | , | |



F - Doplnujúce údaje

| | | | |
|--|---|-------------------|--|
| Súčet výnosov z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti | 1 | | |
| | + | 8 7 5 3 5 2 , 4 8 | |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť | 2 | | |
| | + | 8 6 8 3 5 7 , 1 7 | |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 2) | 3 | | |
| | + | 6 9 9 5 , 3 1 | |

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

| | | | |
|---|---|--|---|
| Prevádzkové výnosy a finančné výnosy ⁸⁾ | 1 | | |
| | | | , |
| Prevádzkové náklady a finančné náklady ⁸⁾ | 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 ⁹⁾ | 1 | | |
| | | | , |
| Súčet nákladov na hospodársku činnosť a finančnú činnosť ⁹⁾ | 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 štandardov pre finančné výkazníctvo sa predkladá evidencia v rozsahu účtovnej závierky bez poznámok, z ktorej by sa vyčíslil 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.

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 ¹⁰⁾ | 2 | | |
| | | | , |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia podľa osobitného predpisu ¹⁰⁾ | 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 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 prevádzkare podľa § 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 | | , |
| | | Prijmy 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. e) trinásty bod zákona | 6 | | , |
| § 16 ods. 1 písm. f) zákona | 7 | | , |



| | | | |
|--|----|---|---|
| § 16 ods. 1 písm. g) zákona | 8 | , | , |
| § 16 ods. 1 písm. h) zákona | 9 | , | , |
| § 16 ods. 1 písm. i) zákona | 10 | , | , |
| Základ dane (r. 1 + úhrn r. 2 až 10 stĺpca 1 - úhrn r. 2 až 10 stĺpca 2) | 11 | , | , |

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 | 5 500 00,00 | 1 49,23 |
| Služby | 2 950 00,00 | 1 989 00,00 |
| Licenčné poplatky | , | , |
| Druh transakcie | Položky ovplyvňujúce r. 100 | |
| | Výnosy (Predaj) 1 | Doplňujúce údaje Obstarávacía cena 2 |
| Nehmotný majetok | , | , |
| Hmotný majetok | , | 2 416,67 |
| Finančný majetok | , | , |
| Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru | 2 138 65,36 | 6 923 35,75 |

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 | 20 | , | , | , |
| 2 | 20 | , | , | , |
| 3 | 20 | , | , | , |
| 4 | 20 | , | , | , |
| 5 | SPOLU ¹¹⁾ | | , | , |

11) Časť započítaná v príslušnom zdaňovacom období uvedená v r. 5 v stl. 4 sa uvádza najviac do výšky uvedenej v r. 910 a údaj z r. 5 v stl. 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^{2a)}

| | | 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 | 0,00 | 0,00 |
| Nehmotný majetok | 2 | 0,00 | 0,00 |
| Finančný majetok | 3 | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky | 4 | 0,00 | 0,00 |
| Zásoby | 5 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu (úhrn r. 1 až 5) | 6 | 0,00 | 0,00 |

Presun podľa § 17f ods. 2 zákona do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

| | | | |
|--|----|------|--|
| Reálna hodnota | 7 | 0,00 | |
| Pasíva | 8 | 0,00 | |
| Aktíva | 9 | 0,00 | |
| Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 10 | 0,00 | |
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 11 | 0,00 | |
| Spolu (r. 7 + r. 8 - r. 9 + r. 10 - r. 11) | 12 | , | |
| Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (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^{2a)}

| | | 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 | 0,00 | 0,00 |
| Nehmotný majetok | 15 | 0,00 | 0,00 |
| Finančný majetok | 16 | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky | 17 | 0,00 | 0,00 |
| Zásoby | 18 | 0,00 | 0,00 |
| Spolu (úhrn r. 14 až 18) | 19 | 0,00 | 0,00 |

Presun podľa § 17f ods. 2 zákona do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona^{2a)}

| | | | |
|---|----|------|--|
| Reálna hodnota | 20 | 0,00 | |
| Pasíva | 21 | 0,00 | |
| Aktíva | 22 | 0,00 | |
| Úpravy zvyšujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 23 | 0,00 | |



| | | | |
|--|--|------|---|
| Úpravy znižujúce osobitný základ dane podľa § 17f ods. 2 zákona | 24 | 0,00 | |
| Spolu (r. 20 + r. 21 - r. 22 + r. 23 - r. 24) | 25 | , | |
| Osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 19 stĺ. 1 - r. 19 stĺ. 2 + r. 25) | 26 | , | |
| Celkový osobitný základ dane podľa § 17f ods. 1 a 2 zákona (r. 13 + r. 26) ≥ 0 ¹²⁾ | 27 | , | |
| Sadzba dane podľa § 15 písm. b) tretieho bodu zákona v % | 28 | | |
| Daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona [(r. 27 x r. 28)/100] | 29 | , | |
| z toho | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do štátu podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} [ak r. 13 a r. 26 ≥ 0 , potom (r. 13 x r. 28) / 100 alebo ak r. 13 ≥ 0 , r. 26 < 0 a r. 27 ≥ 0 , potom (r. 27 x r. 28) / 100] | 30 | , |
| | daň z osobitného základu dane podľa § 17f zákona pri presune do iného štátu ako je štát podľa § 17g ods. 1 zákona ^{2a)} [ak r. 13 a r. 26 ≥ 0 , potom (r. 26 x r. 28) / 100 alebo ak r. 13 < 0 a r. 26 ≥ 0 a r. 27 ≥ 0 , potom (r. 27 x r. 28) / 100] | 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 nespolupracujúceho štátu podľa § 2 písm. x) zákona | | Suma príjmu (výnosu) | Suma výdavku (nákladu) |
|--|---|----------------------|------------------------|
| | | 1 | 2 |
| Podiel na zisku (dividenda) | 1 | , | |
| Podiel člena pozemkového spoločenstva s právnou subjektivitou na zisku a na majetku | 2 | , | |
| Podiel na výsledku podnikania vyplácaný tichému spoločníkovi | 3 | , | |
| Vyrovňací podiel ¹³⁾ | 4 | , | , |
| Podiel na likvidačnom zostatku ¹³⁾ | 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 v hodnote nadobúdacej ceny zistenej spôsobom podľa § 25a zákona za každý podiel jednotlivito, pričom ak je hodnota splateného vkladu vyššia ako vyrovnací 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 | | |
| Daň z osobitného základu dane (r. 7 x r. 8) : 100 | 9 | , | |

DIČ 2 0 2 3 4 1 8 4 6 3



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

| | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> neuplatňujem postup podľa § 50 zákona (vyznačí sa x) | 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) ¹⁴⁾ | 1 , |
| Suma skutočne poskytnutého daru najneskôr do lehoty na podanie daňového priznania (minimálne 0,5 % z r. 1) | 2 , |
| 2 % z r. 1 (minimálne 8 eur) podľa § 47 zákona, ak bol poskytnutý dar podľa r. 2 | 3 , |
| 1 % z r. 1 (minimálne 8 eur) podľa § 47 zákona, ak nebol poskytnutý dar podľa r. 2 | 4 , |
| Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8 eur pre jedného prijímateľa) | 5 |
| 14) 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

IČO¹⁵⁾

Obchodné meno alebo názov

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 strán) 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 2023418463



| | | |
|--|--------------------------------|--|
| 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 |
| PSC | Obec | Štát |
| Telefónne číslo | Emailová adresa / Faxové číslo | |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| Počet príloh | 3 | 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) | |
| Dátum | Vyhlasujem, že všetky údaje uvedené v daňovom priznaní sú správne a úplné. | | |
| 03.06.2022 | | | 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 splátkach

Splátkový kalendár požadovaný daňovníkom¹⁶⁾

| 1 | dátum splatnosti | 20 | suma | , |
|---|------------------|----|------|---|
| 2 | dátum splatnosti | 20 | suma | , |
| 3 | dátum splatnosti | 20 | suma | , |
| 4 | dátum splatnosti | 20 | suma | , |
| 5 | dátum splatnosti | 20 | suma | , |

¹⁶⁾ Ak ide o daňovníka, ktorý podáva daňové priznanie v písomnej forme a požaduje viac ako päť splátok alebo daňovníka, ktorý podáva daňové priznanie elektronicky cez webové sídlo finančnej správy a požaduje viac ako 20 splátok, uvádzajú sa ďalšie splátky v VII. časti - Miesto na osobitné záznamy daňovníka v rozsahu suma splátky a dátum splatnosti.

| | | |
|-------|----|--|
| Dátum | 20 | 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 (do výšky 15 000 eur vrátane) 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 bankového účtu, SWIFT/BIC kód, názov banky, mesto a štát banky alebo pobočky banky daňovníka.

| | | |
|-------|----|--|
| Dátum | 20 | podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu |
|-------|----|--|

**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 výskumu a vývoja (ďalej len „projekt“) číslo / počet projektov | | / | Dátum začiatku realizácie projektu | . 2 0 | |
|--|----------------|--|------------------------------------|--|---|
| Zdaňovacie obdobie | 1 | Výška vykázaného nároku na odpočet výdavkov (nákladov) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona v zdaňovacom období | 2 | časť odpočítavaná v príslušnom zdaňovacom období | 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 ¹⁷⁾ podľa § 30c ods. 1 zákona | , |
| 8 | Odpočet ¹⁷⁾ podľa § 30c ods. 2 zákona | , |
| <p>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 vyplní 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.</p> | | |
| 9 | SPOLU ¹⁸⁾ odpočet podľa § 30c ods. 1 a 2 zákona za všetky projekty (r. 7 + r. 8) | , |
| <p>18) Pri daňovníkovi, ktorý odpočítava výdavky (náklady) na výskum a vývoj podľa § 30c ods. 1 zákona u viacerých projektov, sa vyplňajú r. 1 až 6 za každý projekt samostatne, pričom r. 9 sa vyplní 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.</p> | | |



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 osobu |
| IČO ¹⁵⁾ | | |
| Obchodné meno alebo názov | | |
| Údaje o prijímateľovi č. | | |
| Suma v eurách | , | podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu |
| IČO ¹⁵⁾ | | |
| Obchodné meno alebo názov | | |
| Údaje o prijímateľovi č. | | |
| Suma v eurách | , | podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu |
| IČO ¹⁵⁾ | | |
| Obchodné meno alebo názov | | |
| Údaje o prijímateľovi č. | | |
| Suma v eurách | , | podpis štatutárneho orgánu daňovníka alebo inej osoby oprávnenej podať daňové priznanie za právnickú osobu |
| IČO ¹⁵⁾ | | |
| Obchodné meno alebo názov | | |