





## 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 (r. 3 tabuľky F - III. časť alebo r. 1 tabuľky C1 alebo C2 - III. časť alebo r. 3 tabuľky G2) alebo upravený výsledok hospodárenia (r. 4 tabuľky G3)	100	
<b>Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>		
Sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa § 17 ods. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení, ak nie sú súčasťou riadku 100	110	
Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 52 ods.12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak nie sú súčasťou riadku 100	120	
Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona, okrem súm uvedených na r. 140, 150 a 180 (tabuľka A – III. časť)	130	
Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 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	
Kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	160	
Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17 ods. 13 zákona)	170	
Ostatné položky zvyšujúce riadok 100, neuvedené v r. 110 až 170	180	
Príjmy daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§12 ods. 3 zákona), ktoré sú predmetom dane, ak nie sú súčasťou riadku 100	190	
<b>Medzisúčet</b> (r. 110 + r. 120 + r. 130 + r. 140 + r. 150 + r. 160 + r. 170 + r. 180 + r. 190)	200	
<b>Položky znižujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami</b>		
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods. 7 zákona, ak sú súčasťou riadku 100	210	
Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ak sú súčasťou riadku 100 a nie sú uvedené na riadku 210	220	
Príjmy oslobodené od dane podľa § 13 zákona, ak sú súčasťou riadku 100, prípadne súčasťou riadku 190	230	
Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	240	
Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (tabuľka B – III. časť)	250	
Sumy podľa § 17 ods. 21 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva, ak sú súčasťou riadku 100	260	
Sumy podľa § 17 ods. 21, § 19 ods. 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období, ak nie sú súčasťou riadku 100	270	
Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17 ods. 13 zákona)	280	
Ostatné položky neuvedené v r. 210 až 280, znižujúce riadok 100	290	
<b>Medzisúčet</b> (r. 210 + r. 220 + r. 230 + r. 240 + r. 250 + r. 260 + r. 270 + r. 280 + r. 290)	300	
<b>Základ dane alebo daňová strata</b>		
Základ dane alebo daňová strata (r. 100 + r. 200 - r. 300)	310	
Časť základu dane alebo daňovej straty, vykázanej kom. spol. alebo v.o.s., prípadajúca na komplementárov a na spoločníkov verejnej obchodnej spoločnosti	320	
Úhrn vyňatých príjmov (základov dane) podliehajúcich zdaneniu v zahraničí	330	
<b>Základ dane (+) alebo daňová strata (-) po úprave o položky uvedené na riadkoch 320 a 330</b> (r. 310 - r. 320 - r. 330)	400	


**Položky odpočítateľné od základu dane uvedeného na riadku 400**

Odpočet daňovej straty najviac do výšky základu dane uvedeného na r. 400	410		
<b>Základ dane znížený o odpočet daňovej straty</b> zaokrúhlený na eurocenty nadol (r. 400 - r. 410)	500	+	

**Sadzba dane a daň pred uplatnením úľav na dani a uplatnením zápočtu dane zaplatenej v zahraničí**

Sadzba dane (v %)	510		
<b>Daň pred uplatnením úľav na dani</b> (r. 500 x r. 510) : 100	600		

**Úľavy na dani**

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

**Daň po uplatnení zápočtu dane zaplatenej v zahraničí**

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

**Daň upravená o preddavky na daň**

Úhrn preddavkov zaplatených za zdaňovacie obdobie podľa § 42 zákona	810		
Úhrn preddavkov zrazených na zabezpečenie dane za zdaňovacie obdobie podľa § 44 zákona	820		
Suma dane vybranej zrážkou považovanej za preddavok na daň [§ 43 ods. 7 zákona]	830		
Celková suma preddavkov na daň (r. 810 + r. 820 + r. 830)	840		
Daň z r. 800	850		
<b>Daň na úhradu</b> (kladný rozdiel r. 850 - r. 840)	900	+	
<b>Daňový preplatok</b> (záporný rozdiel r. 850 - r. 840)	901	-	

**Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň**

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona	910		
--	-----	--	--

**Dodatočné daňové priznanie**

Dátum zistenia vyššej daňovej povinnosti			. 2 0
Posledná známa daň (r. 800 daňového priznania)	920		
Novo zistená daň (r. 800 dodatočného daňového priznania)	930		
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) dane (r. 930 - r. 920)	940		
Posledná známa daňová strata (r. 400 daňového priznania)	950		
Novo zistená daňová strata (r. 400 dodatočného daňového priznania)	960		
Zvýšenie (+) alebo zníženie (-) daňovej straty (r. 960 - r. 950)	970		








**H - Transakcie zahraničných závislých osôb (k riadku 100 II. časti)**

Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100 DP	
	Výnosy (Predaj) 1	Náklady (Nákup) 2
Úvery a pôžičky	1	
Služby	2	
Licenčné poplatky	3	
Druh transakcie	Položky ovplyvňujúce r. 100 DP	
	Výnosy (Predaj) 1	Doplňujúce údaje 2
Nehmotný majetok	4	
Hmotný majetok	5	
Finančný majetok	6	
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7	

**IV. časť – Vyhlásenie o poukázaní podielu zaplatenej dane z príjmov právnickej osoby**

<input type="checkbox"/> neuplatňujem postup podľa § 50 zákona (vyznačí sa x)		
2% zo zaplatenej dane z r. 800 zaokrúhlené na dve desatinne miesta podľa § 47 ods. 2 (minimálne 8,30 eur)		
Počet prijímateľov podielu zaplatenej dane (minimálne po 8,30 eur)		
<b>Údaje o prijímateľovi č. 1</b> (ak sa uvádza viac ako jeden prijímateľ, ďalší prijímatelia sa uvádzajú na osobitnej prílohe, ktorá je súčasťou daňového priznania)		
Suma v eurách		
IČO / SID	Právna forma	
Obchodné meno		
Sídlo		
Ulica	Číslo	
PSČ	Obec	

DIČ



### V. časť – Miesto na osobitné záznamy daňovníka

vrátane uvedenia jednotlivých základov dane (daňových strát) stálych prevádzkárni daňovníka uvedeného v § 2 písm. e) tret'om bode zákona umiestnených na území Slovenskej republiky vypočítaných podľa § 17 ods. 27 zákona

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

### Osoba oprávnená na podanie daňového priznania za právnickú osobu

Príezvisko

Meno

Titul

Postavenie vzhľadom k právnickej osobe

### Trvalý pobyt oprávnenej osoby

Ulica

Číslo

PSČ

Obec

Štát

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 / 0 /

Počet príloh

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

Dátum

. 2 0

odtlačok pečiatky daňovníka a podpis štatutárneho orgánu daňovníka  
alebo právneho nástupcu alebo správcu konkurznej podstaty

Vypracoval

Dňa

Číslo telefónu

. 2 0 0 /

### VI. ČASŤ - ŽIADOSŤ O VRÁTENIE DAŇOVÉHO PREPLATKU

Žiadam o vrátenie daňového preplatku podľa § 63 zákona Slovenskej národnej rady č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave územných finančných orgánov v znení neskorších predpisov (r. 901 > 3,31 eur)

poštovou  
poukážkou

na účet

Číslo účtu

Kód banky

/

Dátum

. 2 0

odtlačok pečiatky a podpis  
štatutárneho orgánu daňovníka  
alebo jeho právneho nástupcu



DIČ


**Príloha k IV. časti – Údaje o ďalších prijímateľoch**

<b>Údaje o prijímateľovi č.</b>		Suma v eurách		,	
IČO / SID	/	Právna forma			
Obchodné meno					
Sídlo					
Ulica				Číslo	
PSC		Obec			
<b>Údaje o prijímateľovi č.</b>		Suma v eurách		,	
IČO / SID	/	Právna forma			
Obchodné meno					
Sídlo					
Ulica				Číslo	
PSC		Obec			
<b>Údaje o prijímateľovi č.</b>		Suma v eurách		,	
IČO / SID	/	Právna forma			
Obchodné meno					
Sídlo					
Ulica				Číslo	
PSC		Obec			
<b>Údaje o prijímateľovi č.</b>		Suma v eurách		,	
IČO / SID	/	Právna forma			
Obchodné meno					
Sídlo					
Ulica				Číslo	
PSC		Obec			