

## Podklad pro daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob

|                                                                                               |   |                      |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------|----------------|
| Výnosy celkem                                                                                 |   | 117 547 897,98       | Průměrný přep. |
| Náklady celkem                                                                                |   | 80 037 559,16        | počet zaměstn. |
| z toho skupina 59                                                                             |   | 7 394 160,00         | 7,00           |
| <b>Ř. 10 - Hospodářský výsledek</b>                                                           |   | <b>44 904 499,00</b> |                |
| Ř. 20 - neoprávněně zkrácené příjmy                                                           | P | 1 386,00             |                |
| Ř. 30 - závazky po splatnosti, neuhr. SP a ZP, úhrady pokut, úroků                            | P | 10 000,00            |                |
| Ř. 40 - daňově neúčinné náklady                                                               |   | 1 971 557,00         |                |
| skupina 50 - spotřebované nákupy                                                              |   |                      | 5 299,00       |
| skupina 51 - služby                                                                           |   |                      | 311 064,00     |
| skupina 52 - osobní náklady                                                                   |   |                      | 97 375,00      |
| skupina 53 - daně a poplatky                                                                  |   |                      | 531 009,00     |
| skupina 54 - jiné provozní náklady                                                            |   |                      | 440 824,00     |
| skupina 55 - odpisy, rezervy a opravné položky provozních nákladů                             |   |                      | 585 986,00     |
| skupina 56 - finanční náklady                                                                 |   |                      |                |
| skupina 57 - rezervy a opravné položky finančních nákladů                                     |   |                      |                |
| skupina 58 - mimořádné náklady                                                                |   |                      |                |
| ostatní                                                                                       |   |                      |                |
| Ř. 50 - záporný rozdíl daňové - účetní odpisy                                                 |   | 10 185 441,00        |                |
| Ř. 61 - §23/8 likvidace                                                                       |   |                      |                |
| Ř. 62                                                                                         |   |                      |                |
| <b>Ř. 70 - Celkem řádky 20 až 62</b>                                                          |   | <b>12 168 384,00</b> |                |
| Ř. 100 - příjmy dle §18/2 (privatizace, restituce)                                            |   |                      |                |
| Ř. 101 - příjmy dle §18/4 (neziskové organizace) a §18/13 ZP                                  |   |                      |                |
| Ř. 110 - příjmy dle § 19 (osvobozené příjmy)                                                  |   |                      |                |
| Ř. 111 - příjmy dle § 23/3/b (saldo vynos. sankcí, uhrazené SP a ZP)                          |   |                      |                |
| Ř. 112 - příjmy dle § 23/3/c (nespr. výnosy, nezúčt. náklady, rez. a OP)                      | P | 23 326 797,00        |                |
| Ř. 120 - příjmy dle § 23/4/a (srážková daň)                                                   |   |                      |                |
| Ř. 130 - příjmy dle § 23/4/b (samostatný základ daně § 22b)                                   |   |                      |                |
| Ř. 140 - příjmy dle § 23/4/c,d,e,f                                                            |   |                      |                |
| Ř. 150 - kladný rozdíl daňové - účetní odpisy                                                 |   |                      |                |
| Ř. 160 - kladný rozdíl mezi daňovými a účetními náklady (vč. ZC vyř. maj.)                    |   |                      |                |
| Ř. 161 - §23/8 likvidace                                                                      |   |                      |                |
| Ř. 162                                                                                        |   |                      |                |
| <b>Ř. 170 - Celkem řádky 100 až 162</b>                                                       |   | <b>23 326 797,00</b> |                |
| <b>Ř. 200 - Upravený základ daně</b>                                                          |   | <b>33 746 086,00</b> |                |
| Ř. 201 - Základ daně připadající na komplementáře                                             |   |                      |                |
| Ř. 210 - Vyňaté příjmy zdaněné v zahraničí                                                    |   |                      |                |
| Ř. 230 - Uplatňovaná daňová ztráta minulých let                                               |   |                      |                |
| Ř. 240 - Do roku 2004 neuplatněné 10%, 15% a 20% reinvestiční odečty                          |   |                      |                |
| Ř. 240 - Odečet 30 % učiliště a 50 % vypořádání restitucí                                     |   |                      |                |
| Ř. 242 - Odečet na vědu a výzkum                                                              |   |                      |                |
| Ř. 243 - Odečet na podporu vzdělávání                                                         |   |                      |                |
| Ř. 251 - Snížení základu daně pro neziskové organizace                                        |   |                      |                |
| Ř. 260 - Odečet darů                                                                          |   |                      |                |
| <b>Základ daně</b>                                                                            |   | <b>33 746 086,00</b> |                |
| Ř. 270 - Zaokrouhlený základ daně                                                             |   | 33 746 000,00        |                |
| Ř. 280 - Sazba daně                                                                           |   | 19,00%               |                |
| <b>Ř. 290 - Daň</b>                                                                           |   | <b>6 411 740,00</b>  |                |
| Ř. 300 - Slevy na dani za zaměstnance se zdravotním postižením a těžším zdravotním postižením |   |                      |                |
| Ř. 300 - Slevy na dani z titulu investičních pobídek dle § 35a a § 35b                        |   |                      |                |
| Ř. 301 - Slevy na dani za registrační poklady § 35 odst. 6 až 8                               |   |                      |                |
| <b>Ř. 310 - Daň po slevě</b>                                                                  |   | <b>6 411 740,00</b>  |                |
| Ř. 320 - Zápočet daně zaplacené v zahraničí                                                   |   |                      |                |
| Ř. 335 - Daň ze samostatného základu daně                                                     |   |                      |                |
| <b>Ř. 340 - Celková daňová povinnost</b>                                                      |   | <b>6 411 740,00</b>  |                |
| Na zajištění sraženo plátcem                                                                  |   |                      |                |
| Zaplaceno na zálohách                                                                         |   | 6 372 400,00         |                |
| <b>Nedoplatek</b>                                                                             |   | <b>39 340,00</b>     |                |

Zpracovala dne 14.6.2016 Ivana Vaňousová

**Předpisy daně za uplynulé zdaňovací období a záloh na nové zálohové období**

|                                             |                     |                       |
|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Poslední daňová povinnost pro výpočet záloh | 6 411 740,00        |                       |
| Délka zdaňovacího období v měsících         | 12,00               |                       |
| Přepočtená poslední daňová povinnost        | 6 411 740,00        |                       |
| <b>Nová výše záloh</b>                      | <b>1 603 000,00</b> | <b>čtvrtletní</b>     |
| Lhůta pro úhradu zálohy                     | Záloha              | Po úpravě o přeplatek |
| 15.9.2016                                   | 1 603 000,00        | 1 603 000,00          |
| 15.12.2016                                  | 1 603 000,00        | 1 603 000,00          |
| 15.3.2017                                   | 1 603 000,00        | 1 603 000,00          |
| 15.6.2017                                   | 1 603 000,00        | 1 603 000,00          |
|                                             |                     |                       |
| Lhůta pro úhradu daně                       | Nedoplatek          |                       |
| 1.7.2016                                    | <b>39 340,00</b>    |                       |

Zpracovala dne 14.6.2016 Ivana Vaňousová

Klient svým podpisem potvrzuje, že převzal výše uvedený předpis daňové povinnosti a záloh a „Podklad pro daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob“ za rok 2015 (dále jen podklad) dokládající jejich výpočet. Klient současně potvrzuje, že byl s postupem sestavení daňového přiznání seznámen a prohlašuje, že

- účetní a jiné evidence, které poskytl poradci jako podklad ke zpracování daňového přiznání, jsou vedeny řádně, úplně a v souladu s právními předpisy;
- uplatněné položky snižující nebo zvyšující základ daně, tak jak jsou uvedeny na příslušných listech podkladu odpovídají údajům z jeho účetních a jiných evidencí a považuje je za vyčerpávající;
- souhlasí s uplatněním daňových ztrát z minulých období, slev na dani a odčitatelných položek ve struktuře a výši uvedené na příslušných listech podkladu;
- nezamlčel daňovému poradci žádné informace, které mohly mít vliv na sestavení daňového přiznání a výpočet daně, daňové a zálohové povinnosti a které byl povinen daňovému poradci podle smlouvy poskytnout.

V ..... dne .....

Jménem (v zastoupení) klienta: .....

Funkce: .....



Zpracovala dne 14.6.2016 Ivana Vaňousová



## Rozdíl daňových a účetních odpisů

|                                                       |                      |                      |
|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Řádek 50: daňové odpisy jsou menší než účetní</b>  |                      | <b>10 185 441,00</b> |
| <b>Řádek 150: daňové odpisy jsou větší než účetní</b> |                      |                      |
| Položky                                               | Daňové odpisy        | Účetní odpisy        |
| <b>Celkem</b>                                         | <b>29 275 979,00</b> | <b>39 461 420,00</b> |
| Daňové odpisy odpisová skupina 1                      | 75 414,00            | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 1a                     | X                    | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 2                      | 3 636 701,00         | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 3                      | 2 055 693,00         | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 4                      | 20 834 039,00        | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 5                      | 2 358 231,00         | X                    |
| Daňové odpisy odpisová skupina 6                      |                      | X                    |
| Daňové odpisy nehmotného majetku                      | 315 901,00           | X                    |
| Daňové odpisy předmětu leasingu u pronajímatele       |                      | X                    |
| Daňové odpisy časové                                  |                      | X                    |
| Účetní odpisy 551/1                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/0301                                | X                    | 39 461 420,00        |
| Účetní odpisy 551/3                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/4                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/5                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/6                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/7                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/8                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/9                                   | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/10                                  | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/11                                  | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/12                                  | X                    |                      |
| Účetní odpisy 551/13                                  | X                    |                      |

## Účetní odpisy majetku daňově neodpisovaného - §24 odst. 2 písm. v)

|                                                                          |                      |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Položky                                                                  | Účetní odpisy        |
| <b>Celkem</b>                                                            |                      |
| Účetní odpisy drobný dlouhodobý nehmotný majetek                         |                      |
| Účetní odpisy dlouhodobý nehmotný majetek pořízený v letech 2001 až 2003 |                      |
| Účetní odpisy zřizovacích výdajů zařazených před rokem 2004              |                      |
| Účetní odpisy drobný dlouhodobý hmotný majetek                           |                      |
|                                                                          |                      |
|                                                                          |                      |
|                                                                          |                      |
|                                                                          |                      |
| <b>Účetní odpisy celkem</b>                                              | <b>39 461 420,00</b> |

Zpracovala dne 14.6.2016 Ivana Vaňousová



Rok: 2015

## Soupis darů

[illegible]

Zpracovala dne 14.6.2016 Ivana Vaňousová

