

Než začnete vyplňovat tiskopis, přečtěte si, prosím, pokyny.

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu

Liberecký kraj

Územnímu pracovišti v, ve, pro

Liberci

01 Daňové identifikační číslo

C Z 0 8 0 3 1 6 3 1

02 Identifikační číslo

0 8 0 3 1 6 3 1

03 Daňové přiznání¹⁾

řádné

~~dodatečné⁶⁾~~

~~opravné~~

Důvody pro podání dodatečného daňového přiznání zjištěny dne

1 A

Základní investiční fond podle § 17b zákona¹⁾

ano

ne

Zdaňovací období podle § 21a písm **a**) zákona

Přiznání bylo podáno elektronicky
dne: 28.6.2023
Podací číslo: 1092964194
Heslo zjištění stavu: 0684cf31
Stav podání: podáno

otisk podacího razítka finančního úřadu

Počet příloh II. oddílu

1

Počet zvláštních příloh⁸⁾

1

Počet samostatných příloh⁹⁾

0

04 Kód rozlišení typu přiznání

Základní investiční fond podle § 17b zákona¹⁾

ano

ne

Zdaňovací období podle § 21a písm **a**) zákona

PŘIZNÁNÍ

k dani z příjmů právnických osob

podle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon")

za zdaňovací období nebo za období, za které se podává daňové přiznání

od 0 1 0 1 2 0 2 2 do 3 1 1 2 2 0 2 2

I. ODDÍL - údaje o poplatníkovi

05 Název poplatníka

B y t o v é d r u ž s t v o O á z a L i b e r e c

06 Sídlo¹⁰⁾

a) ulice a číslo orientační, část obce a číslo popisné

K l a d e n s k á 1 , č p . 9 1 4

b) obec

L i b e r e c

c) PSČ

4 6 0 0 7

d) stát/kód státu

e) číslo telefonu

07 Kategorie účetní jednotky

Kód

M

08 Přiznání podal poradce¹⁾

ano

~~ne~~

09 Zákonná povinnost sestavení účetní závěrky dle mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie¹⁾

~~ano~~

ne

10 Zákonná povinnost ověření účetní závěrky auditorem¹⁾

~~ano~~

ne

11 Účetní závěrka sestavená daňovým subjektem¹¹⁾ nebo přehledy o majetku a závazcích a o příjmech a výdajích, přiloženy^{1), 7)}

ano

~~ne~~

ano

ne²⁾

12 Transakce uskutečněné se spojenými osobami⁹⁾

Kód

N

13 Hlavní (převažující) činnost

Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí

Kód klasifikace CZ-NACE²⁾

6 8 2 0 0 0

II. ODDÍL - daň z příjmů právnických osob (dále jen "daň")

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------------------|---|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 10 ⁸⁾ | Výsledek hospodaření (zisk +, ztráta -) ³⁾ nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji ³⁾ ke dni 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2 | -33 637 | |
| 20 ⁸⁾ | Částky neoprávněně zkracující příjmy (§ 23 odst. 3 písm.a) bod 1 zákona) a hodnota nepeněžních příjmů (§ 23 odst. 6 zákona), pokud nejsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji na ř. 10 | +0 | |
| 30 ⁸⁾ | Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. a) zákona, s výjimkou § 23 odst. 3 písm. a) bodů 1 a 2 zákona, zvyšuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji na ř. 10 | +0 | |
| 40 | Výdaje (náklady) neuznávané za výdaje (náklady) vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25 nebo 24 zákona), pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji na ř. 10 | +9 365 152 | |
| 50 | Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatněné v účetnictví převyšují odpisy tohoto majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona | +0 | |
| 61 ⁸⁾ | Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací | | |
| 62 ⁸⁾ | | | |
| 63 | Částky, o které se podle § 23e, § 23g, § 23h a § 38fa zákona zvyšuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 70 | Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62 + 63) | +9 365 152 | |
| 100 | Příjmy, které nejsou předmětem daně podle § 18 odst. 2 zákona a podle § 38fa zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 101 | Příjmy, jež u veřejně prospěšných poplatníků, nejsou předmětem daně podle § 18a odst. 1 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 109 ⁸⁾ | Příjmy osvobozené od daně podle § 19b zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 110 ⁸⁾ | Příjmy osvobozené od daně podle § 19 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +9 331 515 | |
| 111 ⁸⁾ | Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. b) zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 112 ⁸⁾ | Částky, o které lze podle § 23 odst. 3 písm. c) zákona snížit výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 120 | Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. a) zákona | +0 | |
| 130 | Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. b) zákona | +0 | |
| 140 ⁸⁾ | Příjmy a částky podle § 23 odst. 4 zákona, s výjimkou příjmů podle § 23 odst. 4 písm. a) a b) zákona, nezahrnované do základu daně | +0 | |
| 150 | Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona převyšují odpisy tohoto majetku uplatněné v účetnictví | +0 | |
| 160 ⁸⁾ | Souhrn jednotlivých rozdílů, o které částky výdajů (nákladů) vynaložených na dosažení, zajištění a udržení příjmů převyšují náklady uplatněné v účetnictví | +0 | |
| 161 ⁸⁾ | Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací | | |
| 162 ⁸⁾ | | | |
| 163 | Částky, o které se podle § 23e, § 23g a § 38fa zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10) | +0 | |
| 170 | Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162 + 163) | +9 331 515 | |

Identifikační číslo

0 8 0 3 1 6 3 1

Daňové identifikační číslo

C Z 0 8 0 3 1 6 3 1

A. Rozdělení výdajů (nákladů), které se neuznávají za výdaje (náklady) vynaložené na dosažení, zajištění a udržení příjmů, uvedených na řádku 40 podle účtových skupin účtové třídy - náklady

| Řádek | Název účtové skupiny (včetně číselného označení) | Vyplní v celých Kč | |
|-------|--|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | náklady související s osvobozenými příjmy | +9 365 152 | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | | | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |
| 13 | Celkem | +9 365 152 | |

B. Odpisy hmotného a nehmotného majetku**a) Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatněné jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů podle § 24 odst. 2 písm. a) zákona**

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------|--|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 1 | +0 | |
| 2 | (neobsazeno) | x | x |
| 3 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 2 | +0 | |
| 4 | Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 3 | +0 | |
| 5 | Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 4 | +0 | |
| 6 | Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 5 | +0 | |
| 7 | Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 6 | +0 | |
| 8 | Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2007 | +0 | |
| 9 | Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 až 6 a § 30b zákona | +0 | |
| 10 | Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2020 | +0 | |
| 11 | Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem | +0 | |

b) Účetní odpisy hmotného a nehmotného majetku uplatněné jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona

| | | | |
|----|---|-----------|--|
| 12 | Účetní odpisy, s výjimkou uvedenou v § 25 odst. 1 písm. zg) zákona, u hmotného majetku, který není vymezen pro účely zákona jako hmotný majetek, a nehmotného majetku, který se neodepisuje podle tohoto zákona, uplatněné podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona jako výdaj (náklad) k dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů. Pro nehmotný majetek zařazený do majetku poplatníka do 31. prosince 2000 se použije zákon ve znění platném do uvedeného data, a to až do doby jeho vyřazení z majetku poplatníka | +0 | |
|----|---|-----------|--|

C. Odpis pohledávek zahrnovaný do výdajů (nákladů) na dosažení, zajištění a udržení příjmů a zákonné rezervy a zákonné opravné položky vytvářené dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon o rezervách")

a) Odpis neuhrazených pohledávek zahrnovaný do daňových výdajů (nákladů) a zákonné opravné položky k pohledávkám, mimo bankovních opravných položek podle § 5 zákona o rezervách - vyplňují všichni poplatníci

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------|---|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | (neobsazeno) | X | X |
| 2 | (neobsazeno) | X | X |
| 3 | Opravné položky k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení vytvořené podle § 8 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 4 | Stav zákonných opravných položek k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení (§ 8 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 5 | Stav nepromlčených pohledávek splatných po 31. prosinci 1994, k nimž lze tvořit zákonné opravné položky (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 6 | Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám vytvořené podle § 8a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 7 | Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám splatným po 31. prosinci 1994 (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 8 | Opravné položky k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh vytvořené podle § 8b zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 9 | Stav zákonných opravných položek k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh (§ 8b zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 10 | Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám, vytvořené podle § 8c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 11 | Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám vytvořených podle § 8c zákona o rezervách ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 12 | Úhrn hodnot pohledávek nebo pořizovacích cen pohledávek nabytých postoupením, uplatněných v daném zdaňovacím období, za které se podává daňové přiznání jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení příjmů podle § 24 odst.2 písm. y) zákona | +0 | |

b) Bankovní rezervy a opravné položky podle § 5 zákona o rezervách - vyplňují pouze banky

| | | | |
|------------------|---|----|--|
| 13 | Průměrný stav rozvahové hodnoty nepromlčených pohledávek z úvěrů podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách | +0 | |
| 14 ⁸⁾ | Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách za dané zdaňovací období | +0 | |
| 15 | Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů (§ 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období | +0 | |
| 16 | Průměrný stav poskytnutých bankovních záruk za úvěry podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách | +0 | |
| 17 ⁸⁾ | Rezervy na poskytnuté bankovní záruky za úvěry, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách za dané zdaňovací období | +0 | |
| 18 | Stav zákonných rezerv na poskytnuté bankovní záruky za úvěry (§ 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období | +0 | |

c) Opravné položky podle § 5a zákona o rezervách - vyplňují pouze spořitelni a úvěrní družstva a ostatní finanční instituce

| | | | |
|------------------|---|----|--|
| 19 | Průměrný stav rozvahové hodnoty nepromlčených pohledávek z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, bez příslušenství, v ocenění nesníženém o opravné položky již vytvořené (§ 5a odst. 3 zákona o rezervách) | +0 | |
| 20 | Výše základního kapitálu k poslednímu dni zdaňovacího období (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách) | +0 | |
| 21 ⁸⁾ | Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, vytvořené podle § 5a odst. 4 zákona o rezervách za dané zdaňovací období | +0 | |
| 22 | Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období | +0 | |

d) Rezervy v pojišťovnictví - vyplňují pouze pojišťovny

| | | | |
|----|--|----|--|
| 23 | Rozdíl mezi výší upravených rezerv v pojišťovnictví na konci období, za které se podává daňové přiznání a výší upravených rezerv v pojišťovnictví na začátku období, za které se podává daňové přiznání (§ 6 zákona o rezervách) | +0 | |
| 24 | Stav upravených rezerv v pojišťovnictví (§ 6 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |

e) Rezerva na opravy hmotného majetku - vyplňují všichni poplatníci

| | | | |
|----|---|----|--|
| 25 | Rezerva na opravy hmotného majetku vytvořená podle § 7 zákona o rezervách v daném zdaňovacím období | +0 | |
| 26 | Stav rezerv na opravy hmotného majetku (§ 7 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období | +0 | |

f) Ostatní zákonné rezervy - vyplňují pouze poplatníci oprávnění k jejich tvorbě a použití

| | | | |
|------------------|--|----|--|
| 27 | Rezerva na pěstební činnosti vytvořená podle § 9 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 28 | Stav rezervy na pěstební činnosti (§ 9 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 29 ^{a)} | Ostatní rezervy vytvořené podle § 10 zákona o rezervách v daném zdaňovacím období. | +0 | |

g) Rezerva na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů – vyplňují pouze poplatníci oprávnění k její tvorbě a použití

| | | | |
|----|--|----|--|
| 30 | Rezerva na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů vytvořená podle § 11a až 11c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |
| 31 | Stav rezervy na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů (§ 11a až 11c zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání | +0 | |

D. (neobsazeno)

E. Odečet daňové ztráty od základu daně podle § 34 odst. 1 až 3 zákona⁵⁾ (vyplní se v celých Kč)

| Řádek | Zdaňovací období nebo období, za které se podává daňové přiznání, za které byla daňová ztráta pravomocně stanovena od - do | Celková výše daňové ztráty pravomocně stanovené za období uvedené ve sl. 1 | Část daňové ztráty ze sl. 2 | | | Identifikační číslo obchodní korporace, od které je daňová ztráta dle § 23a a § 23c zákona převzata |
|-------|--|--|-----------------------------|------------------------------------|--------------------|---|
| | | | jž odečtená | odečtená v daném zdaňovacím období | kterou lze odečíst | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | <input type="text"/> | | | | | |
| 2 | <input type="text"/> | | | | | |
| 3 | <input type="text"/> | | | | | |
| 4 | <input type="text"/> | | | | | |
| 5 | <input type="text"/> | | | | | |
| 6 | <input type="text"/> | | | | | |
| 7 | <input type="text"/> | | | | | |
| 8 | <input type="text"/> | | | | | |
| | Celkem | | | | | |

F. Odpočty podle § 34 odst. 4 zákona

a) (neobsazeno)

b) Uplatňování odpočtu na podporu výzkumu a vývoje od základu daně podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona (vyplní se v celých Kč)

| Řádek | Zdaňovací období nebo období, za které je podáváno daňové přiznání, v němž vznikl nárok na odpočet podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona od - do | Celková výše nároku na odpočet na podporu výzkumu a vývoje vzniklá v období uvedeném ve sl. 1 | Část nároku na odpočet ze sl. 2 | | |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------------------|---|
| | | | odečtená v předcházejících obdobích | odečtená v daném období | kterou lze odečíst v následujících obdobích |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | <input type="text"/> | | | | |
| 2 | <input type="text"/> | | | | |
| 3 | <input type="text"/> | | | | |
| 4 | <input type="text"/> | | | | |
| 5 | Celkem | | | | |

c) Uplatňování odpočtu na podporu odborného vzdělávání od základu daně podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona (vyplní se v celých Kč)

| Řádek | Zdaňovací období nebo období, za které je podáváno daňové přiznání, v němž vznikl nárok na odpočet podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona od - do | Celková výše nároku na odpočet na podporu odborného vzdělávání vzniklá v období uvedeném ve sl. 1 | Část nároku na odpočet ze sl. 2 | | |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------------------|---|
| | | | odečtená v předcházejících obdobích | odečtená v daném období | kterou lze odečíst v následujících obdobích |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | <input type="text"/> | | | | |
| 2 | <input type="text"/> | | | | |
| 3 | <input type="text"/> | | | | |
| 4 | <input type="text"/> | | | | |
| 5 | Celkem | | | | |

G. Celková hodnota bezúplatných plnění, kterou lze podle § 20 odst. 8 zákona uplatnit jako odečet od základu daně sníženého podle § 34 zákona ⁵⁾

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------|---|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Celková hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 8 zákona pro odečet ze základu daně sníženého podle § 34 zákona | +0 | |
| 2 | (neobsazeno) | X | X |

H. Rozčlenění celkového nároku na slevy na dani (§ 35 odst. 1 a 4 a § 35a nebo § 35b zákona), který lze uplatnit na ř. 300⁵⁾

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-----------------|---|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Sleva podle § 35 odst. 1 písm. a) zákona | +0 | |
| 2 | Sleva podle § 35 odst. 1 písm. b) zákona | +0 | |
| 3 | Sleva podle § 35 odst. 4 zákona | +0 | |
| 4 | Úhrn slev podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 1 + 2 + 3) | +0 | |
| 5 ⁹⁾ | Sleva podle § 35a ¹⁾ nebo § 35b ¹⁾ zákona | +0 | |

I. Zápočet daně zaplacené v zahraničí⁵⁾

Počet samostatných příloh

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-----------------|---|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 ⁸⁾ | Úhrn daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou úplného zápočtu | +0 | |
| 2 ⁹⁾ | Úhrn daní zaplacených v zahraničí, u nichž lze uplatnit metodu prostého zápočtu (úhrn částek ze ř. 3 samostatných příloh k tabulce I) | +0 | |
| 3 ⁹⁾ | Úhrn částek daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou prostého zápočtu (úhrn částek ze ř. 7 samostatných příloh k tabulce I) | +0 | |
| 4 | Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou lze započíst metodou úplného a prostého zápočtu (součet částek ze ř. 1 a 3) | +0 | |
| 5 | Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou nelze započíst (kladný rozdíl mezi částkami na ř. 2 a 3 zvýšený o kladný rozdíl mezi částkami na ř. 4 a na ř. 320 II. oddílu) | +0 | |

J. Rozdělení některých položek v případě komanditní společnosti⁴⁾ (vyplní se v celých Kč)

| Řádek | Název položky a číslo řádku II. oddílu, případně číslo řádku vyznačené tabulky přílohy č. 1 II. oddílu, s nimiž souvisí částka ze sloupce 2 nebo 3 této tabulky | Částka připadající na komplementáře | Částka připadající na komanditisty | Částka za komanditní společnost jako celek (sl. 2 + 3) |
|-------|---|-------------------------------------|------------------------------------|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Základ daně nebo daňová ztráta z ř. 200 (ř. 201) | | | |
| 2 | Úhrn vyňatých příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí (ř. 210) | | | |
| 3 | Nárok na odečet podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona (příslušný řádek sl. 2 tabulky F/c) | | | |
| 4 | Nárok na odečet podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona (příslušný řádek sl. 2 tabulky F/b) | | | |
| 5 | Hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 8 zákona (ř. 1 tabulky G) | | | |
| 6 | (neobsazeno) | X | X | X |
| 7 | Celkový nárok na slevy na dani podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 4 tabulky H) | | | |
| 8 | (neobsazeno) | X | X | X |
| 9 | Úhrn daně zaplacené v zahraničí, kterou lze započíst metodou úplného a prostého zápočtu (ř. 4 tabulky I) | | | |

K. Vybrané ukazatele hospodaření

| Řádek | Název položky | Měrná jednotka | Vyplní | |
|-------|---|----------------|------------|---------------|
| | | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Roční úhrn čistého obrátu | Kč | +9 426 516 | |
| 2 | Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo | osoby | +0 | |

| Řádek | | Vyplní v celých Kč | |
|-------------------|--|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 200 | Základ daně před úpravou o část základu (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí, a před snížením o položky podle § 34 a § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona, nebo daňová ztráta před úpravou o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí (ř. 10 + 70 - 170) ³⁾ | +0 | |
| 201 | Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ^{3),4)} | +0 | |
| 210 ⁸⁾ | Úhrn vyňatých příjmů (základu daně a daňových ztrát) podléhající zdanění v zahraničí ^{3),5)} | +0 | |
| 220 | Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí, před snížením o položky podle § 34 a § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona ⁵⁾ nebo daňová ztráta po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí (ř. 200 - 201 - 210) ³⁾ | +0 | |
| 230 | Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 zákona ⁵⁾ | | |
| 240 ⁸⁾ | | | |
| 241 | | | |
| 242 | Odečet nároku na odpočet na podporu výzkumu a vývoje podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona | | |
| 243 | Odečet nároku na odpočet na podporu odborného vzdělávání podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona | | |
| 250 | Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí, snížený o položky podle § 34, před snížením o položky podle § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona ⁵⁾ (ř. 220 - 230 - 240 - 241 - 242 - 243) | +0 | |
| 251 | Částka podle § 20 odst. 7 zákona, o níž mohou veřejně prospěšní poplatníci (§ 17a zákona), dále snížit základ daně uvedený na ř. 250 | | |
| 260 | Odečet bezúplatných plnění podle § 20 odst. 8 zákona (nejvýše 10 % z částky na ř. 250) ⁵⁾ | | |
| 270 | Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí, snížení o položky podle § 34 a částky podle § 20 odst. 7 nebo 8 zákona, zaokrouhlený na celé tisícikoruny dolů ⁵⁾ (ř. 250 - 251 - 260) | +0 | |
| 280 | Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 1 nebo 2 anebo odst. 3 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona | 19 | |
| 290 | Daň $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$ | +0 | |
| 300 | Slevy na dani podle § 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona (nejvýše do částky na ř. 290) ⁵⁾ | +0 | |
| 301 | | | |
| 310 | Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 - 300 ± 301) ⁵⁾ | +0 | |
| 319 ⁸⁾ | Snížení daně podle § 38fa odst. 9 zákona | +0 | |
| 319a | Snížení daně podle § 38fa odst. 10 zákona | +0 | |
| 320 | Zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň uvedenou na ř. 310 ⁵⁾ (nejvýše do částky uvedené na ř. 310 po snížení daně na ř. 319 a ř. 319a) | +0 | |
| 330 | Daň po snížení na ř. 319, ř. 319a a po zápočtu na ř. 320 (ř. 310 - 319 - 319a - 320), zaokrouhlená na celé Kč nahoru ⁵⁾ | +0 | |
| 331 ⁸⁾ | Samostatný základ daně podle § 20b zákona, zaokrouhlený na celé tisícikoruny dolů ⁵⁾ | +0 | |
| 332 | Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 4 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona | 0 | |
| 333 | Daň ze samostatného základu daně $\frac{\text{ř. 331} \times \text{ř. 332}}{100}$ zaokrouhlená na celé Kč nahoru | +0 | |
| 334 | Snížení daně podle § 38fa odst. 8 zákona a zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň ze samostatného základu daně (nejvýše do částky uvedené na ř. 333) | +0 | |
| 335 | Daň ze samostatného základu daně po snížení a po zápočtu (ř. 333 - 334), zaokrouhlená na celé Kč nahoru | +0 | |
| 340 | Celková daň (ř. 330 + 335) | +0 | |
| 360 | Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 - 335 = ř. 330) | +0 | |

III. ODDÍL - (neobsazeno)

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------|---------------|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | (neobsazeno) | X | X |
| 2 | (neobsazeno) | X | X |
| 3 | (neobsazeno) | X | X |

IV. ODDÍL - dodatečné daňové přiznání

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-------|--|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Poslední známá daň | | |
| 2 | Nově zjištěná daň (ř. 340 II. oddílu) | | |
| 3 | Zvýšení (+), snížení (-) daně (ř. 2 - ř. 1) | | |
| 4 | Poslední známá daňová ztráta | | |
| 5 | Nově zjištěná daňová ztráta (ř. 220 II. oddílu) | | |
| 6 | Zvýšení (+), snížení (-) daňové ztráty (ř. 5 - ř. 4) | | |

V. ODDÍL - placení daně

| Řádek | Název položky | Vyplní v celých Kč | |
|-----------------|--|--------------------|---------------|
| | | poplatník | finanční úřad |
| 1 | Na zálohách (§ 38a zákona) zapláceno | +83 000 | |
| 2 ⁸⁾ | Na zajištění daně srazeno plátcem (§ 38e zákona) | +0 | |
| 3 ⁸⁾ | Uplatňovaný zápočet daně vybrané srážkou (§ 36 odst. 8 zákona) | +0 | |
| 4 | Nedoplatek (-) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 - ř. 340 II. oddílu) < 0 Přepatek (+) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 - ř. 340 II. oddílu) > 0 | +83 000 | |

Údaje o podepisující osobě: Kód podepisující osoby: **4 c**

Jméno(-a) a příjmení / Název právnické osoby
S A G R A L s . r . o .

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby
6 0 1 0 8 1 3 4

Fyzická osoba oprávněná k podpisu (je-li daňový subjekt či zástupce právnickou osobou),
s uvedením vztahu k právnické osobě (např. jednatel, pověřený pracovník apod.)
Jméno(-a) a příjmení / Vztah k právnické osobě
J o s e f J e ž e k / j e d n a t e l

Osoba oprávněná k podpisu

Datum **2 3 0 6 2 0 2 3** Otisk razítka

Vlastnoruční podpis osoby oprávněné k podpisu

Přiznání sestavil Ing. Jan Kašpar ev.č.:5086, tel.:605184225

Vysvětlivky:

- Nehodící se škrtněte.
- Vyplní finanční úřad.
- V případě vykázaní ztráty nebo daňové ztráty se uvede částka se znaménkem minus (-).
- Vyplní pouze poplatník, který je komanditní společností.
- Pokud poplatníkem daně je komanditní společnost uvede pouze částky připadající na komanditisty.
- Při podání dodatečného daňového přiznání podle § 141 odst. 2 nebo 4 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů anebo pod § 38u zákona, budou na zvláštní příloze uvedeny důvody pro jeho podání. Při elektronickém podání těchto dodatečných daňových přiznání je součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu textové pole pro vyplnění zvláštní přílohy.
- Účetní závěrka nebo přehled o majetku a závazcích a přehled o příjmech a výdajích, jako příloha vyznačená pod položkou 11 v I. oddílu, je součástí daňového přiznání (§ 72 odst. 1 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů). Pro účely elektronického podání daňového přiznání se **Účetní závěrkou** rozumí elektronické přílohy **Rozvahy a Výkaz zisku a ztráty**, popřípadě **Přehled o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích**, které jsou součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu, a **Opis Přílohy účetní závěrky**, vkládaný s použitím E-přílohy jako samostatný soubor ve formátu .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
Pro účely elektronického podání daňového přiznání se **Přehledy o majetku a závazcích a příjmech a výdajích** rozumí elektronické přílohy Přehledu o majetku a závazcích a Přehledu o příjmech a výdajích, pro které nejsou v programovém vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu k dispozici elektronické přílohy se závazně stanoveným uspořádáním údajů (se stanovenou strukturou), lze účinně elektronicky prostřednictvím E-příloh, umožňujících vložení souboru ve formátu .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
- Bude-li vyplněn některý z takto označených řádků, je nutné se smyslu dílčích pokynů pro jejich vyplnění, rozvést na zvláštní příloze věcnou náplň částky vykázané na příslušném řádku, popřípadě její propočty. Při elektronickém podání daňového přiznání jsou textová pole pro vyplnění zvláštních příloh součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu.
- Výpočet vykázané částky nebo uvedení dalších údajů k takto označenému řádku se provede na samostatné příloze. Tiskopisy samostatných příloh vydává Ministerstvo financí. Pro účely elektronického podání daňového přiznání jsou elektronické verze těchto tiskopisů součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu.
- § 17 odst. 3 zákona.
- § 21a odst. 1 ve spojení s § 18 odst. 4 zákona o účetnictví.

Žádost o předání účetní závěrky do sbírky listin veřejného rejstříku²⁾

Žádám tímto správce daně z příjmů, aby předal do sbírky listin veřejného rejstříku tyto přiložené součásti účetní závěrky sestavené jednotkou:

| | | | |
|----|---|----------------|---------------|
| 01 | Rozvaha ¹⁾ | ano | ne |
| 02 | Výkaz zisku a ztráty ¹⁾ | ano | ne |
| 03 | Příloha účetní závěrky ¹⁾ | ano | ne |
| 04 | Přehled o změnách vlastního kapitálu ¹⁾ | ano | ne |
| 05 | Přehled o peněžních tocích ¹⁾ | ano | ne |
| 06 | Účetní závěrka sestavená dle mezinárodních účetních standardů ¹⁾ | ano | ne |

Žádám tímto správce daně z příjmů, aby mi na uvedený e-mail³⁾ zaslal informaci o předání účetní závěrky:

jan.kaspar@sagral.cz

¹⁾ Nehodící se škrtněte

²⁾ Možnost podat tuto žádost mají pouze obchodní korporace, které podle zvláštního právního předpisu nepředávají výroční zprávu České národní bance (§ 21b odst. 2 zákona o účetnictví). Rozsah zveřejnění sestavené účetní závěrky a bližší podmínky jejího předání do sbírky listin veřejného rejstříku upravuje zákon (§ 21a a § 21b odst. 2 a násl. zákona o účetnictví).

³⁾ Vyplňte e-mail, na který Vám má být zasláno potvrzení o předání účetní závěrky (neuvádějte e-mail rejstříkového soudu).

Přílohy pro elektronické podání a vybrané údaje z účetní závěrky

- Údaje vychází z účetní závěrky, která nebyla schválena
 Údaje vychází z účetní závěrky, která nebyla ověřena auditorem

| Účetní závěrka | | Jméno souboru |
|---|---------------|----------------|
| Příloha účetní závěrky | | příloha_22.pdf |
| Přehled o změnách vlastního kapitálu | | |
| Přehled o peněžních tocích | | |
| Účetní závěrka sestavená dle mezinárodních účetních standardů | | |
| Typ účetních výkazů v XML dle vyhlášky | 500/2002 Sb. | |
| Obecné přílohy | | |
| Název přílohy | Jméno souboru | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

ř. 10 - Výsledek hospodaření

Tabulka celkem (přenos):

-33 637

| <u>Název</u> | <u>Částka</u> |
|--------------|---------------|
| výnosy | +9 426 516 |
| náklady | -9 460 153 |

ř. 110 - Příjmy osvobozené od daně podle §19

Tabulka celkem (přenos):

+9 331 515

| <u>Název</u> | <u>Částka</u> |
|-----------------------------------|-------------------|
| Výnosy od družstevníků za užívání | +9 331 515 |

náklady související s osvobozenými příjmy

Tabulka celkem (přenos):

+9 365 152

| <u>Název</u> | <u>Částka</u> |
|------------------------|-------------------|
| náklady | +9 364 815 |
| doplnění zrušení ztrát | +337 |