

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 31.12.2024	636 860	

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	---	
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	---	
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	0	
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⁾	Režim vylučování kursových rozdílů	---	
63	Částky, o které se podle § 23e, § 23g, § 23h a § 38fa zákona zvyšuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
65	Částka kursových rozdílů, o kterou se podle § 23i zákona zvyšuje výsledek hospodaření (ř. 10)	---	
70	Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62 + 63 + 65)	0	

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)	---	
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)	---	
109 ⁸⁾	Příjmy osvobozené od daně podle § 19b zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
110 ⁸⁾	Příjmy osvobozené od daně podle § 19 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
111 ⁸⁾	Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. b) zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
112	Částky, o které lze podle § 23 odst. 3 písm. c) zákona snížit výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
120	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. a) zákona	---	
130 ⁸⁾	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. b) zákona	---	
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	---	
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	---	
161 ⁸⁾	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací	---	
162 ⁸⁾	Režim vylučování kursových rozdílů	---	
163	Částky, o které se podle § 23e, § 23g a § 38fa zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	---	
165	Částka kursových rozdílů, o kterou se podle § 23i zákona snižuje výsledek hospodaření (ř. 10)	---	
170	Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162 + 163 + 165)	0	

Identifikační číslo

Daňové identifikační číslo

2 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 4 | 1

C | Z | 2 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 4 | 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			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Celkem	0	

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		
2	(neobsazeno)	X	X
3	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 2		
4	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 3		
5	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 4		
6	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 5	883 403	
7	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 6		
8	Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2007		
9	Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 až 6 a § 30b zákona		
10	Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2020		
11	Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem	883 403	

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 neodpisuje podle tohoto zákona, uplatněné podle § 24 odst. 2 písm. v) zákona jako výdaj (náklad) k dosažení, zajištění a udržení zdanitelných příjmů. Pro nehmotný majetek zaevidovaný 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		
----	---	--	--

C. Odpis pohledávek zahrnovaný do výdajů (nákladů) k dosažení, zajištění a udržení příjmů a zákonné rezervy a zákonné opravné položky vytvářené podle 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	---	
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	---	
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	---	
6	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám vytvořené podle § 8a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání	---	
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	---	
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	---	
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	---	
10	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám, vytvořené podle § 8c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání	---	
11	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám vytvořených podle § 8c zákona o rezervách ke konci období, za které se podává daňové přiznání	---	
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	---	

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

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)	---	
20	Výše základního kapitálu k poslednímu dni zdaňovacího období (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách)	---	
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	---	
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	---	

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)	---	
24	Stav rezerv v pojišťovnictví (§ 6 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání	---	

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	---	
26	Stav rezerv na opravy hmotného majetku (§ 7 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období	---	

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

27	Rezerva na pěstební činnost vytvořená podle § 9 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání	---	
28	Stav rezervy na pěstební činnost (§ 9 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání	---	
29 ⁸⁾	Ostatní rezervy vytvořené podle § 10 zákona o rezervách v daném zdaňovacím období	---	

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	---	
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	---	

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
			již odečtená	odečtená v daném zdaňovacím období	kterou lze odečíst	
0	1	2	3	4	5	6
1		---	---	---	---	
2		---	---	---	---	
3		---	---	---	---	
4		---	---	---	---	
5		---	---	---	---	
6		---	---	---	---	
7		---	---	---	---	
8		---	---	---	---	
9	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 (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		---	---	---	---
2		---	---	---	---
3		---	---	---	---
4		---	---	---	---
5	Celkem			---	---

c) Uplatňování odpočtu na podporu odbor. vzdělávání od základu daně podle § 34 odst. 4 a § 34f až § 34h zákona (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 odbor. 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		---	---	---	---
2		---	---	---	---
3		---	---	---	---
4		---	---	---	---
5	Celkem			---	---

G. Celková hodnota bezúplatných plnění, kterou lze podle § 20 odst. 8 zákona uplatnit jako odečet od základu daně sníženého podle § 34 zákona⁵⁾

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Celková hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené ³⁾ v § 20 odst. 8 zákona pro odečet ze základu daně sníženého podle § 34 zákona,	---	
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	---	
2	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. b) zákona	---	
3	Sleva podle § 35 odst. 4 zákona	---	
4	Úhrn slev podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 1 + 2 + 3)	---	
5 ¹⁾	Sleva podle § 35a ⁴⁾ nebo § 35b ¹⁾ zákona	---	

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	---	
2 ⁹⁾	Úhrn daní zaplacených v zahraničí, u nichž lze uplatnit metodu prostého zápočtu (úhrn částek z ř. 3 samostatných příloh k tabulce I)	---	
3 ⁹⁾	Úhrn částek daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou prostého zápočtu (úhrn částek z ř. 7 samostatných příloh k tabulce I)	---	
4	Výše daní zaplacených v zahraničí, kterou lze započíst metodou úplného a prostého zápočtu (součet částek z ř. 1 a 3)	---	
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)	---	

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	CZK	2 062 559	
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 daně (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⁾	636 860	
201	Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ^{3),4)}	---	
210 ⁸⁾	Úhrn vyňatých příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí ^{3),5)}	---	
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) ⁸⁾	636 860	
Řádek		Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
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)	636 860	
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 30(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, snížený o položky podle § 34 a částky podle § 20 odst. 7 nebo 8 zákona, zaokrouhlený na celé tisícikoruny dolů ⁵⁾ (ř. 250 – 251 – 260)	636 000	
280	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 1 nebo odst. 2 anebo odst. 3 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona	21	
290	Daň $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$	133 560	
300	Slevy na dani podle § 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona (nejvýše do částky na ř. 290) ⁵⁾	---	
301	-----	---	
310	Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 – 300 ± 301) ⁵⁾	133 560	
319 ⁹⁾	Snížení daně podle § 38fa odst. 9 zákona	---	
319a	Snížení daně podle § 38fa odst. 10 zákona	---	
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	---	
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⁾	133 560	
331 ⁸⁾	Samostatný základ daně podle § 20b zákona, zaokrouhlený na celé tisícikoruny dolů ⁵⁾	---	
332	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 4 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona	---	
333	Daň ze samostatného základu daně $\frac{\text{ř. 331} \times \text{ř. 332}}{100}$ zaokrouhlená na celé Kč nahoru	---	
334 ⁸⁾	Snížení daně podle § 38fa odst. 9 zákona a zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň ze samostatného základu daně (nejvýše do částky uvedené na ř. 333)	---	
335	Daň ze samostatného základu daně po zápočtu (ř. 333 – 334), zaokrouhlená na celé Kč nahoru	---	
340	Celková daň (ř. 330 + 335)	133 560	
360	Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 – 335 = ř. 330)	133 560	

III. ODDÍL – (neobsazeno)

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	171 319	
2 ⁸⁾	Na zajištění daně sraženo plátcem (§ 38e zákona)	---	
3 ⁸⁾	Uplatňovaný zápočet daně vybrané srážkou (§ 36 odst. 7 zákona)	---	
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	37 759	

Údaje o podepisující osobě: Kód podepisující osoby:

Jméno(-a) a příjmení / Název právnické osoby

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby

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

Osoba oprávněná k podpisu
 Datum Otisk razítka Vlastnoruční podpis osoby oprávněné k podpisu

ŽÁDOST O VRÁCENÍ PŘEPLATKU NA DANI Z PŘÍJMŮ PRÁVNICKÝCH OSOB

Podle ust. § 154 a 155b zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, žádám o vrácení:

přeplatku na dani z příjmů právnických osob ve výši**37.759**.....Kč

Přepatek vrate na účet vedený u **Komerční banka, a.s.**č. **43-5975390267**.....kód banky **0100**

Vlastník účtu měna, ve které je účet veden**...**...

Dne Podpis daňového subjektu (podepisující osoby)

Vysvětlivky:

- 1) Nehodící se škrtněte.
- 2) Vyplní finanční úřad.
- 3) V případě vykazání ztráty nebo daňové ztráty se uvede částka se znaménkem minus (-).
- 4) Vyplní pouze poplatník, který je komanditní společností.
- 5) Pokud poplatníkem daně je komanditní společnost, uveďte pouze částky připadající na komanditisty.
- 6) Při podání dodatečného daňového přiznání podle § 141 odst. 2 nebo 4 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů anebo podle § 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.
- 7) 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-přil. jako samostatný soubor ve formátu .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
Přehledy o majetku a závazcích a příjmech a výdajích a Účetní závěrky, 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 podat prostřednictvím E-přiloh, umožňujících vložení souboru ve formátu .doc, docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
- 8) Bude-li vyplněn některý z takto označených řádků, je nutné ve smyslu dílčích pokynů pro jejich vyplnění rozvést na zvláštní příloze věcnou náplň částky vykazované na příslušném řádku, popřípadě její propočet. Při elektronickém podání daňového přiznání jsou textová pole pro vyplnění zvláštních příloh součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu.
- 9) Výpočet vykazované 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.
- 10) § 17 odst. 3 zákona.
- 11) § 21a odst. 1 ve spojení s § 18 odst. 4 zákona o účetnictví.

Identifikační číslo

2 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 4 | 1

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 účetní jednotkou:

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

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

podatelna@kubice.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)

Rozvaha - Aktiva

		Brutto	Korekce	Netto	Netto (min.rok)
Označení	Řádek Popis řádku				
	1 AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+78)	29527	14477	15050	14547
B.	3 Stálá aktiva (ř.4+14+27)	19777	14477	5300	6184
B.II.	14 Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	19777	14477	5300	6184
B.II.2.	18 Hmotné movité věci a jejich soubory	19777	14477	5300	6184
C.	37 Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	9727	0	9727	8339
C.II.	46 Pohledávky (ř.47+57+68)	328	0	328	355
C.II.2	57 Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	328	0	328	355
C.II.2	58 Pohledávky z obchodních vztahů	45	0	45	26
C.II.2	61 Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	283	0	283	329
	64 Stát - daňové pohledávky	40	0	40	87
	65 Krátkodobé poskytnuté zálohy	243	0	243	242
C.IV.	71 Peněžní prostředky (ř.76+77)	9399	0	9399	7984
C.IV.	73 Peněžní prostředky na účtech	9399	0	9399	7984
D.	74 Časové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	23	0	23	24
D.1.	75 Náklady příštích období	23	0	23	24

Výpis výkazů integrovaných ve XML pro EPO za rok 2024

Poplatník: Fotovoltaická elektrárna Folmava
DIČ: CZ 29090041
IČO: 29090041

Dne: 15.04.2025
Strana: 2

Název souboru: Fotovoltaická-elektrárna-Folma_2024_Běžné-příznání_Řádné_6600000010000329_20250415141538_EIPodani_2305_DPPO_5404-35.xml

Rozvaha - Pasiva

Označení Řádek		Popis řádku		Běžné období	Minulé období
	1	PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)		15050	14547
A.	2	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)		8024	7521
A.I.	3	Základní kapitál (ř.104 až 106)		200	200
A.I.1.	4	Základní kapitál		200	200
A.IV.	18	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)		7321	6710
A.IV.	19	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let		7321	6710
A.V.	22	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		503	611
B.+	24	Cizí zdroje (ř.124+129)		7015	7016
C.	30	Závazky (ř.130+145+163)		7015	7016
C.I.	31	Dlouhodobé závazky		7015	7016
C.I.9.	42	Závazky ostatní (ř.142 až 144)		7015	7016
C.I.9.	43	Závazky ke společníkům		7015	7016
D.	64	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)		11	10
D.1.	65	Výdaje příštích období		11	10

Výpis výkazů integrovaných ve XML pro EPO za rok 2024

Poplatník: Fotovoltaická elektrárna Folmava
DIČ: CZ 29090041
IČO: 29090041

Dne: 15.04.2025
Strana: 3

Název souboru: Fotovoltaická-elektrárna-Folma_2024_Běžné-příznání_Řádné_6600000010000329_20250415141538_EIPodani_2305_DPPO_5404-35.xml

Výkaz zisků a ztrát

Označení Řádek		Popis řádku	Běžné období	Minulé období
I.	1	Tržby z prodeje výrobků a služeb	2063	2408
A.	3	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	58	273
A.2.	5	Spotřeba materiálu a energie	3	1
A.3.	6	Služby	55	272
E.	14	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	883	883
E.1.	15	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	883	883
E.1.1	16	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku -	883	883
F.	24	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	415	483
F.3.	27	Daně a poplatky	415	483
*	30	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	707	769
VI.	39	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)	0	58
VI.1.	40	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající	0	58
J.	43	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	70	73
J.2.	45	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	70	73
*	48	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-	-70	-15
**	49	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	637	754
L.	50	Daň z příjmu (ř.51+52)	134	143
L.1.	51	Daň z příjmu splatná	134	143
**	53	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	503	611
***	55	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	503	611
*	56	Čistý obrát za účetní období	2063	2466

Příloha k účetní závěrce ve zjednodušeném rozsahu

I.

Obsahující údaje

1. **Název účetní jednotky:** Fotovoltaická elektrárna Folmava s.r.o.
DIČ: CZ29090041
Sídlo: Česká Kubice
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Rozhodující předmět činnosti: výroba elektřiny
Datum vzniku: 11.12.2009
Rozvahový den: 31.12.2024
Okamžik sestavení účetní závěrky: 15.4.2025

2. **Osoby s podílem 20 a více procent na základním kapitálu:**

jméno, název podílníka	2023	2024
Obec Česká Kubice	100,00	100,00

5. **Jména a příjmení členů statutárních orgánů ke konci účetního období:**

jméno a příjmení	funkce
David Kohel	jednatel

II.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

1. **Obecné účetní zásady**

7. **Způsob sestavení odpisových plánů pro DM a použité odpisové metody při stanovení odpisů:**

ÚJ odepisuje zařízení na výrobu elektřinu ze slunečního záření podle §30b zákona 586/92 Sb platném znění. Jiný odepisovaný majetek ÚJ nemá.

III.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

2. **Pohledávky po lhůtě splatnosti**

	2023	2024
do 60 dnů		
do 120 dnů		
do 180 dnů		
nad 180 dnů		

3. **Závazky po lhůtě splatnosti**

	2023	2024
do 60 dnů		
do 120 dnů		
do 180 dnů		
nad 180 dnů		

V České Kubici 15.4.2025

David Kohel
jednatel společnosti

Žádost pro vypořádání přeplatku na dani z příjmů za rok 2024

Finančnímu úřadu v, ve, pro

FÚ pro Plzeňský kraj

Územnímu pracovišti v, ve, pro

ÚzP v Domažlicích

Daňové identifikační číslo

CZ 29090041

Identifikační číslo

29090041

Obchodní název subjektu

Fotovoltaická elektrárna Folmava

s.r.o.

V souladu s ustanovením §155 zákona 280/2009 Sb. odst. 2, žádám o vrácení přeplatku ve výši: **37759** Kč

Přeplatek poukažte na účet:

43-5975390267/0100

Zbytek přeplatku poukažte v souladu s ustanovením §155 zákona 280/2009 Sb. odst. 1, na úhradu nedoplatku ve výši:

Pro subjekt / Vedený u správce daně

Kč

Zbytek přeplatku poukažte v souladu s ustanovením §155 zákona 280/2009 Sb. odst. 1, na úhradu nedoplatku ve výši:

Pro subjekt / Vedený u správce daně

Kč

Zbytek přeplatku poukažte v souladu s ustanovením §155 zákona 280/2009 Sb. odst. 1, na úhradu nedoplatku ve výši:

Pro subjekt / Vedený u správce daně

Kč

Zbytek přeplatku poukažte v souladu s ustanovením §155 zákona 280/2009 Sb. odst. 1, na úhradu nedoplatku ve výši:

Pro subjekt / Vedený u správce daně

Kč

Žádost sestavil: **David Kohel/jednatel**

Dne: **15.04.2025**