

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

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu

Liberecký kraj

Územnímu pracovišti v, ve, pro

Liberce

01 Daňové identifikační číslo

C, Z 7 0 8 9 1 5 0 8

02 Identifikační číslo

7 0 8 9 1 5 0 8

03 Daňové přiznání¹⁾

řádné

~~XX~~ dodatečné²⁾

~~XX~~ opravě

Důvody pro podání dodatečného
daňového přiznání zjištěny dne

04 Kód rozlišení typu přiznání

3 A

Základní investiční fond podle § 17b zákona¹⁾

ano

ne

Zdaňovací období podle § 21a písm.

A)

zákona

Počet příloh II. oddílu

1

Počet zvláštních příloh³⁾

1

Počet samostatných příloh³⁾

0

QR Platba

otisk podacího razítka finančního úřadu

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 1 6 do 3 1 1 2 2 0 1 6

I. ODDÍL – údaje o poplatníkovi

05 Název poplatníka

L i b e r e c k ý , k r a j ,

06 Sídlo¹⁰⁾

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

U , J e z u , 6 , 4 , 2 / 2 , a ,

b) obec

L i b e r e c ,

c) PSČ

4 , 6 , 1 , 8 , 0

d) stát/kód státu

e) číslo telefonu

4 , 8 , 5 , 2 , 2 , 6 , 1 , 1 , 1

07 (neobsazeno)

08 Přiznání zpracoval a předložil daňový poradce¹⁾

~~XX~~ ano

ne

09 Plná moc daňového poradce k zastupování uložena u finančního úřadu dne²⁾

10 Zákonná povinnost ověření účetní závěrky auditorem¹⁾

~~XX~~ ano

ne

11 Účetní závěrka nebo přehledy o majetku a závazcích a o příjmech a výdajích, přiloženy¹⁾

ano

~~XX~~ ano

ano

ne

12 Transakce uskutečněné se spojenými osobami¹⁰⁾

Kód

N

13 Hlavní (převažující) činnost

Kód klasifikace CZ-NACE²⁾

VEŘEJNÁ SPRÁVA A HOSPODÁŘSKÁ A SOCIÁLNÍ POLITIKA

II. ODDÍL – daň z příjmů právnických osob (dále jen „daň“)

Řádek	Název položky	Vyplni v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
10 ^{a)}	Výsledek hospodaření (zisk +, ztráta -) ³⁾ nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji ³⁾ ke dni <u>31.12.2016</u>	581756673	

20 ^{a)}	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	1184195	
30 ^{a)}	Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. a) bodů 3 až 20 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	3025918077	
50	Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku (§ 26 a § 32a zákona) uplatněné v účetnictví převyšují odpisy tohoto majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona		
61 ^{a)}	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		
62 ^{a)}			
70	Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62)	3027102272	

100	Příjmy, které nejsou předmětem daně podle § 18 odst. 2 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)	3561824155	
109 ^{a)}	Příjmy osvobozené od daně podle § 19b zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
110 ^{a)}	Příjmy osvobozené od daně podle § 19 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
111 ^{a)}	Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. b) zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
112 ^{a)}	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	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. b) zákona		
140 ^{a)}	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		
160 ^{a)}	Souhrn jednotlivých rozdílů, o které částky výdajů (nákladů) vynaložených na dosažení, zajištění a udržení příjmů převyšují náklady uplatněné v účetnictví		
161 ^{a)}	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		
162 ^{a)}			
170	Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162)	3561824155	

Identifikační číslo

Daňové identifikační číslo

7, 0, 8, 9, 1, 5, 0, 8

C, Z, 7, 0, 8, 9, 1, 5, 0, 8, , ,

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 z činnosti (50X, 51X, 52X, 53X, 54X, 55X)	1265084407	
2	Finanční náklady (56X)	18180125	
3	Náklady na transfery (572)	1742653545	
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Celkem	3025918077	

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		
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, zaevidovaného do majetku poplatníka ve zdaňovacích obdobích započatých v roce 2004 a později		
11	Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem		

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 nepromištěných 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 nepromištěným pohledávkám vytvořené podle § 8a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
7	Stav zákonných opravných položek k nepromištěným 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 nepromištěným pohledávkám, vytvořené podle § 8c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
11	Stav zákonných opravných položek k nepromištěným pohledávkám vytvořených podle § 8c zákona o rezervách ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
12	Úhm 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 nepromištěných pohledávek z úvěrů podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách		
14 ^{b)}	Opravné položky k nepromištěným pohledávkám z úvěrů, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
15	Stav zákonných opravných položek k nepromištěným 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 ^{b)}	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 nepromištěných 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 ^{b)}	Opravné položky k nepromištěným 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 nepromištěným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		

d) Rezervy v pojišťovníctví – vyplňují pouze pojišťovny

23	Rezervy v pojišťovníctví vytvořené podle § 6 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
24	Stav rezerv v pojišťovníctví (§ 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 ^{a)}	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 zákona^{a)} nebo snížení základu daně podílového fondu o záporný rozdíl mezi jeho příjmy a výdaji podle § 20 odst. 3 zákona, ve znění platném do 14. července 2011 (vyplní se v celých Kč)

Řádek	Zdaňovací období nebo období, za které se podává daňové přiznání, v němž daňová ztráta vznikla od – do	Celková výše daňové ztráty vyměřené nebo přiznávané za období uvedené ve sl. 1	Část daňové ztráty ze sl. 2		
			odečtená v předcházejících zdaňovacích obdobích	odečtená v daném zdaňovacím období	kterou lze odečíst v následujících zdaňovacích obdobích
0	1	2	3	4	5
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 (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					
2					
3					
4					
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					
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	Vyplni 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, vč. částky ze ř. 2		
2	Ze ř. 1 hodnota bezúplatných plnění ve výši uplatněných slev na dílčím odvodu z loterií a jiných podobných her		

H. Rozčlenění celkového nároku na slevy na dani (§ 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona), který lze uplatnit na ř. 300⁶⁾

Řádek	Název položky	Vyplni 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	(neobsazeno)	X	X
4	Úhrn slev podle § 35 odst. 1 zákona (ř. 1 + 2)		
5 ⁷⁾	Sleva podle § 35a ¹⁾ nebo 35b ¹⁾ zákona		

I. Zápočet daně zaplacené v zahraničí⁸⁾

Počet samostatných příloh

Řádek	Název položky	Vyplni v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1 ⁹⁾	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⁾ (vyplni 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	Ze ř. 5 hodnota bezúplatných plnění ve výši uplatněných slev na dílčím odvodu z loterií a jiných podobných her			
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	Vyplni	
			poplatník	finanční úřad
1	Roční úhrn čistého obrátu	Kč	3607674750	
2	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo	osoby	383	

Řádek		Vyplni 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⁾	47034790	
201	Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ⁴⁾		
210 ⁵⁾	Úhm vyňatých příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí ⁶⁾		
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⁾	47034790	

Řádek		Vyplni v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
230	Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 zákona ⁵⁾		
240 ⁶⁾	Odečet dosud neuplatněného nároku, vzniklého v předchozích zdaňovacích obdobích podle § 34 odst. 3 až 10 a 12 zákona, ve znění platném do 31. prosince 2004		
241			
242	Odečet nároku na odpočet na podporu výzkumu a vývoje podle § 34 odst. 4 a § 34a až § 34e zákona, včetně odečtu dosud neuplatněných výdajů (nákladů) při realizaci projektu výzkumu a vývoje ve znění zákona platném do 31. 12. 2013		
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)	47034790	

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, snížený o položky podle § 34 a částky podle § 20 odst. 7 nebo 8 zákona, zaokrouhlený na celé tisícoruny dolů ⁵⁾ (ř. 250 – 251 – 260)	47034000	

280	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 1 nebo odst. 2 anebo odst. 3 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona	19	
290	Daň $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$	8936460	

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⁾	8936460	

320	Zápočet daně zaplacené v zahraničí na daň uvedenou na ř. 310 ⁵⁾ (nejvýše do částky uvedené na ř. 310)		
330	Daň po zápočtu na ř. 320 (ř. 310 – 320), zaokrouhlená na celé Kč nahoru ⁵⁾	8936460	

331 ⁶⁾	Samostatný základ daně podle § 20b zákona, zaokrouhlený na celé tisícoruny 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	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)	8936460	
-----	----------------------------	---------	--

360	Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 – 335 = ř. 330)	8936460	
-----	--	---------	--

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) zaplacené		
2 ^o)	Na zajištění daně sražno plátcem (§ 38e zákona)		
3 ^o)	Uplatňovaný zápočet daně vybrané srážkou (§ 36 odst. 8 zákona)		
4	Nedoplatek (–) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 – ř. 340 II. oddílu) < 0 Přeplatek (+) (ř. 1 + ř. 2 + ř. 3 – ř. 340 II. oddílu) > 0	-8936460	

**PROHLAŠUJI, ŽE VŠECHNY MNOU UVEDENÉ ÚDAJE V TOMTO PŘIZNÁNÍ JSOU PRAVDIVÉ A ÚPLNÉ
A STVRZUJI JE SVÝM PODPÍSEM**

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

M, a, r, t, i, n, P, ů, t, a, / h, e, j, t, m, a, n,

Osoba oprávněná k podpisu

Datum

22-03-2017



Vlastnoruční podpis osoby oprávněné k podpisu



Vysvětlivky:

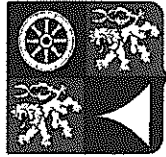
- Nehodící se škrtněte
- Vyplní finanční úřad
- V případě vykázání ztráty nebo daňové ztráty se uvede částka se znaménkem minus (–)
- Vyplní pouze poplatník, který je komanditní společností
- Pokud poplatníkem daně je komanditní společnost, uvede pouze částky připadající na komanditisty
- Při podání dodatečného daňového přiznání podle § 141 odst. 2 nebo 4 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů anebo podle § 38u zákona, budou na zvláštní příloze uvedeny důvody pro jeho podání. Při elektronickém podání těchto dodatečných daňových přiznání je součástí programového vybavení aplikace 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. 2 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů). Pro účely elektronického podání daňového přiznání se **Účetní závěrka** rozumí elektronické přílohy **Vybrané údaje z Rozvahy** a **Vybrané údaje z Výkazu zisku a ztráty**, popřípadě **Vybrané údaje z Přehledu o změnách vlastního kapitálu**, které jsou součástí programového vybavení aplikace, a **Opis Přílohy účetní závěrky**, vkládaný s použitím E-přílohy jako samostatný soubor typu 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 Elektronické podání pro finanční správu k dispozici elektronické přílohy se závazně stanoveným uspořádáním údajů, lze účinně elektronicky podat prostřednictvím E-příloh, umožňujících vložení souboru typu doc, txt, xls, rtf, pdf nebo jpg.
- Bude-li vyplněn některý z takto označených řádků, je nutné ve smyslu dlejších pokynů pro jejich vyplnění rozvést na zvláštní příloze věcnou náplň částky vykázané na příslušném řádku, popřípadě její propočet. Při elektronickém podání daňového přiznání jsou textová pole pro vyplnění zvláštních příloh součástí programového vybavení aplikace.
- 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 Elektronické podání pro finanční správu.
- § 17 odst. 3 zákona.

Příloha k přiznání k dani z příjmu právnických osob
za zdaňovací období nebo za období od 01.01.2016 do 31.12.2016

Daňový subjekt	Liberecký kraj
IČ / RČ / DIČ	70891508 / CZ70891508
Sídlo / Bydliště nebo Místo podnikání	U Jezu 642/2a, 46180 Liberec

Zvláštní příloha k řádce č.20 II. oddílu

Příloha č. 2 k přiznání DPPO za rok 2016 - Rozpis ř. 20



IČO: 70891508
Liberecký kraj, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

Příloha č. 1 k přiznání DPPO za rok 2016

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - UPRÁVENÝ

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	údaje z Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2016	Výdaje (náklady) vynaložené na dosažení, zajištění a udržení příjmů	Výdaje (náklady) neuznané za dosažení, zajištění a udržení příjmů	Komentář - položka rozpočtové skladby (dle metodiky účtování o vynosch a příjmech LK)	Důvod osvobození a nezahrnutí do předmětu daně
A. NÁKLADY CELKEM							
I. Náklady z činnosti			1 265 084 406,57	0,00	3 025 918 077,06		
1.	Spotřeba materiálu	501	11 759 935,59		1 265 084 406,57		
2.	Spotřeba energie	502	11 973 451,00				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503					
4.	Prodané zboží	504					
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506					
6.	Aktivace oběžného majetku	507					
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508					
8.	Opravy a udržování	511	188 961 080,83				
9.	Cestovné	512	2 353 271,65				
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 788 126,35				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12.	Ostatní služby	518	87 036 971,97				
13.	Mzdové náklady	521	169 755 999,82				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	56 005 017,18				
15.	Jiné sociální pojištění	525	637 215,45				
16.	Zákonné sociální náklady	527					
17.	Jiné sociální náklady	528					
18.	Daň silniční	531					
19.	Daň z nemovitostí	532	730 008,00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	140 900,00				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541					
23.	Jiné pokuty a penále	542	25 790 064,00				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	262 233,95				
25.	Prodaný materiál	544					
26.	Manka a škody	547	284 100,00				

Číslo položky	Název položky	Směrnice účet	údaje z výkazu zisku a ztráty k 31.12.2016	Výdaje (náklady) vymahované na dosazení, zajištění a zdravotních příjmů	Výdaje (náklady) neuvažované za výdaje vynaložené k dosazení, zajištění a udržení příjmů	Komentář - položka rozpočtové skladby (dle metodiky účtování o výnosech a příjmech LK)	Důvod osvobození a nezahrnutí do předmětu daně
27.	Tvorba fondů	548					
28.	Opisy dlouhodobého majetku	551	38 643 884,91				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552					
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	5 576 930,11				
31.	Prodané pozemky	554	17 276 747,62				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555					
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	3 337 415,04				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557					
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 903 788,09				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	640 867 265,01				
II. Finanční náklady			18 180 125,41	0,00	18 180 125,41		
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561					
2.	Úroky	562	11 207 986,74				
3.	Kurzové ztráty	563	60 150,44				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	6 911 986,00				
5.	Ostatní finanční náklady	569	2,23				
III. Náklady na transfery			1 742 653 545,08	0,00	1 742 653 545,08		
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	1 742 653 545,08				
V. Daň z příjmů							
1.	Daň z příjmů	591	5 134 940,00				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595					

Číslo položky	Název položky	Svaté cký učet	údaje z Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2016	Příjmy, které jsou předmětem daně	Příjmy, jež nejsou předmětem daně	Komentář - položka rozpočtové skaldby (dle metodiky účtování o výnosech a příjmech LK)	Dřívod osvobození a nezahrnutí do předmětu daně
B. VÝNOSY CELKEM							
I.	Výnosy z činnosti		3 607 674 750,40	45 850 504,67	3 561 824 155,73		
I.	Výnosy z činnosti		112 442 892,93	44 685 667,31	67 757 225,62		
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601					
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 298 540,97	256 864,59	1 041 676,40		
3.	Výnosy z pronájmu	603	4 594 789,44	4 594 789,44	0,00		
4.	Výnosy z prodaného zboží	604					
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	894 465,00	0,00	894 465,00	pol. 1361 - správní poplatky	není předmětem daně dle § 18a
6.	Výnosy z místních poplatků	606					
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	4 938 996,25	4 798 746,35	140 250,00	pol. 1353 - příjmy za zkoušky z odborné způsobilosti ... pol. 1354 - příjmy z licencí pro kamionovou dopravu	není předmětem daně dle § 18a
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	1 236 148,76	1 236 148,76	0,00	pol. 2212 - sankční platby přijaté od jiných subjektů	
10.	Jiné pokuty a penále	642	14 443 746,22	0,00	14 443 746,22	pol. 2211 - sankční platby přijaté od státu, obcí a krajů pol. 2212 - sankční poplatky přijaté od jiných subjektů	není předmětem daně dle § 18a
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643					
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644					
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	14 668 133,00	14 668 133,00	0,00		
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	13 820 047,00	13 820 047,00	0,00		
16.	Čerpání fondů	648					
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	56 548 026,29	5 310 918,29	51 237 088,00		
z toho:							
					45 437 088,00	pol. 2122 - odvody příspěvkových organizací kraje	není předmětem daně dle § 18a
					0,00	pol. 2123 - ostatní odvody příspěvkových organizací	není předmětem daně dle § 18a
				3 468 934,00		pol. 2321 - přijaté neinvestiční dary	
				248 688,00		pol. 2322 - přijaté pojistné náhrady	
				1 592 659,62		pol. 2324 - přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	není předmětem daně dle § 18a
				688,67	5 800 000,00	pol. 2329 - ostatní nedaňové příjmy jiné než zražené	není předmětem daně dle § 18a

Císlo položky	Název položky	Synthesický účet	údaje z Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2016	Příjmy, které jsou předmětem daně	Příjmy, jež nejsou předmětem daně	Komentář - položka rozpočtové skladby (dle metodiky účtování o výnosech a příjmech LK)	Důvod osvobození a nezahrnutí do předmětu daně
III. Finanční výnosy							
			1 164 927,36	1 164 927,36	0,00		
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662	1 118 498,14	1 118 498,14			
3.	Kurzové zisky	663	46 189,90	46 189,90			
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	237,00	237,00			
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665					
6.	Ostatní finanční výnosy	669	2,32	2,32			
IV. Výnosy z transferů							
			642 730 214,72	642 730 214,72	0,00		
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	642 730 214,72	642 730 214,72			není předmětem daně dle § 18a
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků							
			2 851 336 715,39	2 851 336 715,39	0,00		
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	706 644 092,42	706 644 092,42			není předmětem daně dle § 18a
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	699 015 100,40	699 015 100,40			není předmětem daně dle § 18a
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	1 425 937 446,57	1 425 937 446,57			není předmětem daně dle § 18a
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685					není předmětem daně dle § 18a
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686					není předmětem daně dle § 18a
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	19 740 076,00	19 740 076,00			není předmětem daně dle § 18a

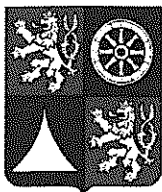
C. VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	581 756 673,34	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	576 621 733,34	

Výsledek hospodaření, resp. příjmy, které jsou předmětem daně z příjmů právnických osob	45 850 594,67
Hodnota bezúplatných příjmů, pokud se o tomto příjmu neúčtuje ve výnosech a nejedná se o příjem osvobozený od daně nebo příjem, který není přemětem daně	1 184 195,04
Základ daně	47 034 789,71
Základ daně zaokrouhlený na celé tisíce Kč dolů	47 034 000,00
Dan z příjmů právnických osob (19%)	8 936 460,00

Příloha č. 2 k přiznání DPPO za rok 2016

Martin Půta
hejman

Zpracovala: ing. Lucie Fantová, Krajský úřad Libereckého kraje, ekonomický odbor, oddělení ekonomických analýz
V Liberci dne 21.3.2017



IČO: 70891508

Liberecký kraj, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

Příloha č. 2 k přiznání DPPO za rok 2016

Rozpis k ř. 20 přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2016

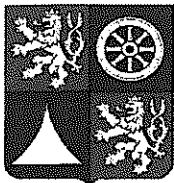
Hodnota nepeněžních příjmů, pokud nejsou zahrnuty ve výsledku hospodaření na ř. 10, tj. bezúplatně nabytý majetek, který není zaúčtován ve výnosech a o jehož hodnotu se navyšuje jmění účetní jednotky.

<i>Doklad č.</i>	<i>Částka v Kč</i>	<i>Popis řádku</i>
700029/8	42,00	převzetí pozemku na KSS p.č. 3550/3 k.ú. Lišný - SBP OLP/2580/2016 - převzetí od Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových
700032/8	15,00	převzetí daru pozemku p.č. 1886/4 díl "c" k.ú. Stružinec u Lomnice nad Popelkou - DS OLP/1764/2016 - od obce Stružinec
700018/9	59 360 502,34	protokol převzetí objektu Pekarkova od města Liberec (Sluníčko)
700033/10	259,04	převzetí daru na KSS p.č. 3005/11 k.ú. Dubá - DS OLP/3826/2016 - darování od města Dubá
700047/10	1 181 174,00	převzetí daru stavby Nový Svět č.p. 73, pozemku st.p.č. 80, p.č.198, 200/4, 1134/2 k.ú. Harrachov - DS OLP/4363/2016 - darování od Harcuby
700029/11	2 705,00	převzetí pozemku na KSS p.č. 564 k.ú. Tanvald - SBP OLP/4366/2016 - převzetí od Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových
x	60 544 697,38	Celkem bezúplatně nabytý majetek
	59 360 502,34	Osvobozeno dle § 19b odst. 2 písm. b)
	1 184 195,04	Celkem bezúplatně nabytý majetek uvedený na ř. 20



Martin Půta
hejtman

Zpracovala: Ing. Lucie Fantová, Krajský úřad Libereckého kraje, ekonomický odbor, oddělení ekonomických analýz
V Liberci dne 21.3.2017



IČO: 70891508

Liberecký kraj, U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2

Příloha č. 2 k přiznání DPPO za rok 2016

Bezúplatně nabytý majetek, který se od daně z příjmů právnických osob osvobozuje podle § 19b odst. 2 písm. b) a který byl následně předán k hospodaření nově zřízené příspěvkové organizaci Libereckého kraje Dětské centrum Liberec, p.o.

Dle usnesení Zastupitelstva Libereckého kraje č. 108/16/ZK, 121/16/ZK a 246/16/ZK - vzájemný převod činností, majetku a souvisejících práv a povinností a závazků mezi Libereckým krajem a Statutárním městem Liberec - změna zřizovatelských kompetencí a vzájemný převod majetku Domu dětí a mládeže Větrník, p.o. a Dětského centra Sluníčko Liberec, p.o.

<i>Doklad</i>	<i>Částka v Kč</i>	<i>Popis řádku</i>
Doklad č. 700018 ze dne 1.9.2016	50 642 763,55	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - občanská vybavenost č.p. 572
	157 379,08	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - vstupní obj - odpad. Hosp.
	423 233,38	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - oplocení
	363 378,91	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - opětná zeď z gabionů pavilon A
	319 743,02	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - opětná zeď z gabionů
	1 713 069,11	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - opětná stěna
	2 115 179,14	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - zpevněné plochy a chodníky
	34 234,00	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - oplocení - kovová vrata
	331 798,45	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - dřevěný přístřešek
	307 712,97	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - dřevěný přístřešek
	50 325,69	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - herní prvek
	254 052,96	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - venkovní bludiště
	15 830,00	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - přístupový chodník
	35 632,00	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - oplocení kolem bludiště
	956 205,50	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 627/1 k.ú. Starý Harcov
	155 115,00	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 627/2 k.ú. Starý Harcov
	896 571,20	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 628/1 k.ú. Starý Harcov
	24 265,18	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 628/2 k.ú. Starý Harcov
	94 780,00	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 629 k.ú. Starý Harcov
	469 233,20	protokol převzetí objektu Pekárkova od města Liberec (Sluníčko) - pozemek p.č. 3269/2 k.ú. Liberec
	59 360 502,34	Celkem bezúplatně nabytý majetek od Statutárního města Liberec