

2	3	4	14	15
ListV	Roky tabulek:		2019	2020
100	Výpočet splatné DPPO	ABC Trade, s.r.o., Rozvahový den: 31.12.20	.	.
Pořadí		Typ	.	.
10.1.	Maska SuAu daňového základu - KS		-6,-5,59	-6,-5,59
10.2.	Ručně zadaná korekce (tzn. hodnota zdůvodněného rozdílu)		0	0
10.	Daňový základ		0	14 951 848
Přípočitatelné položky		Komentář k jednotlivým řádkům daňového přiznání - přípočitatelným položkám	.	.
20	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	ř. 20 Zdanitelné výnosy, o kterých nebylo účtováno (není vyčerpávající!!!) 1. Nestihli jsme zaúčtovat - nezaúčtované výnosy do ÚVH (zapomenutá faktury, ...) (příští rok ř. 140), - právně zaniklé závazky (např. prominuté) nezaúčtované do výnosů - nezučtované nepeněžní příjmy - např. získané směnou, neuhrazené TZ na pronaj.majetku po ukončení nájmu § 23, odst. 6) 2. Nelze o výnosech účtovat - dorovnání do ceny "obvyklé" při prodeji spojeným osobám - § 23, odst. 7) - spřízněnou osobou je i zaměstnanec, který se podílí na vedení společnosti (§23, odst. 7, písm. b, bod1.) - tj. např. ředitel (ten má navíc naturální mzdu v § 6, odst.3) - rozdíl mezi 140 % diskontu a nižším sazbou úroku u půjček společností společníkovi, ...	0	0
30	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	ř. 30 Částky, o které se podle § 23 odst. 3 písm. a) bodů 3 až 12 zákona zvyšuje výsledek hospodaření 1. Neuhrazené SP a ZP sražené zaměstnancům (Su 336) neodvedené do konce následujícího měsíce 2. Závazky 30 měsíců po splatnosti (Su 3xx) 3. Zánik části závazků z odkoupených "transformačních" pohledávek 4. Přijaté úhrady závazkových pokut, úroků z prodlení (Su 644), poplatků z prodlení, penále a jiných sankcí ze smluvních vztahů nebo částky při ustoupení věřitele účtujícího v soustavě podvojného účetnictví od původní uplatněných nároků na ni, které byly položkou snižující hospodářský výsledek v předchozích zdaňovacích obdobích. 5. Ostatní částky připočítávané dle § 23 odst. 3 písm. a) bodu 3 až 6 ZDP 6. Nedodržení podmínek u odstupného za uvolnění bytu 7. U neziskových organizací částka z ř. 241, která nebyla v následujících třech letech "proinvestována" v hlavní činnosti 8. Bod 20 - "Rozpuštění" rezervy na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 50x: KS	.	50?9	50?9
40	Maska SU - nedaňové účty 50x: Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů Kč	0	0
40	Ostatní nedaňové náklady z 50x, kromě automaticky načtených	Skupina 50 501 - Spotřeba PHM k autům na které byl uplatněn výdajový paušál	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 51x: KS	.	51?9	51?9
40	Maska SU - nedaňové účty 51x: Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů Kč	0	19 469
40	Ostatní nedaňové náklady z 51x, kromě automaticky načtených	Skupina 51 513 - reprezentace	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 52x: KS	.	52?9	52?9
40	Maska SU - nedaňové účty 52x: Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů Kč	0	400
40	Ostatní nedaňové náklady z 52x, kromě automaticky načtených	Skupina 52 528 - ostatní sociální náklady daňově neuznatelné	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 53x: KS	.	53?9	53?9
40	Maska SU - nedaňové účty 53x: Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů Kč	0	0
40	Ostatní nedaňové náklady z 53x, kromě automaticky načtených	Skupina 53	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 54x: KS	.	54?9,-5419	54?9,-5419
40	Maska SU - nedaňové účty 54x: Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů Kč	0	175 600
40	Ostatní nedaňové náklady z 54x, kromě automaticky načtených	Skupina 54 543 - dary 544 - neuhrazené smluvní úroky z prodlení, pokuty a penále z obchodních vztahů, v dalších ZO po úhradě ř. 545 - pokuty a penále od "státu"	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 55x: bez Re a OP , u kterých se bere KS a odpisů - jsou na ř. 50/150 - KS	.	55?9,-5519,-554,-559	55?9,-5519,-554,-559
40	Maska SU - nedaňové účty 55x: bez Re a OP , u kterých se bere KS a odpisů - jsou na ř. 50/150 Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - bez rezerv a opravných položek, u kterých se bere KS	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 55x: jen rezervy , u kterých se bere obrat MD	.	554	554
40	Maska SU - nedaňové účty 55x: jen rezervy , u kterých se bere obrat Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - jen rezervy, u kterých se bere MD	0	-122 766
40	Maska SU - nedaňové účty 55x: jen opravné položky , u kterých se bere obrat MD	.	559	559

40	Maska SU - nedaňové účty 55x: jen opravné položky , u kterých se bere obrat Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - jen opravné položky, u kterých se bere MD	0	0
40	Ostatní nedaňové náklady z 55x, kromě ""	Skupina 55 554 - tvorba ostatních rezerv 559 - tvorba ostatních opravných položek	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 56x: bez nákladů na prodané účasti v dceřinných společnostech - KS	.	56?9,-5619	56?9,-5619
40	Maska SU - nedaňové účty 56x: bez nákladů na prodané účasti v dceřinných společnostech Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů bez nákladů na prodané účasti v dceřinných společnostech	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 56x: jen náklady na prodané účasti v dceřinných společnostech - KS	.	5619	5619
40	Maska SU - nedaňové účty 56x: jen náklady na prodané účasti v dceřinných společnostech Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů jen náklady na prodané účasti v dceřinných společnostech -	0	0
40	Ostatní nedaňové náklady z 56x, kromě ""	Skupina 56 561 - nabývací cena akcií či podílů při prodeji, kdy je výnos osvobozen 562 - neuhrazené úroky z úvěrů a zápůjček od fyzických osob nevedoucích účetnictví.	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: bez Re a OP , u kterých se bere KS	.	57?9,-574,-579	57?9,-574,-579
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: bez Re a OP , - Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - bez rezerv a opravných položek, u kterých se bere KS	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: jen rezervy , u kterých se bere obrat MD	.	574	574
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: jen rezervy , u kterých se bere obrat MD - Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - jen rezervy, u kterých se bere MD	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: jen opravné položky , u kterých se bere obrat MD	.	579	579
40	Maska SU - nedaňové účty 57x: jen opravné položky , u kterých se bere obrat MD - Kč	Součet zůstatků nedaňových nákladů z Hk podle masky účtů - jen opravné položky, u kterých se bere MD	0	0
40	Ostatní nedaňové náklady z 57x, kromě ""	Skupina 57 574 - tvorba ostatních rezerv 579 - tvorba ostatních opravných položek	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 5xx - ostatní - Výdaje na hlavní činnost u neziskových organizací	Výdaje na hlavní činnost u neziskových organizací Neuhrazené úroky z finančních nástrojů od FO (v roce úhrady ř. 160)	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 5xx - ostatní	5 % nákladů souvisejících s přijatými osvobozenými dividendami nebo podílu na zisku má přímou vazbu na ř. 110	0	0
40	Maska SU - nedaňové účty 5xx - ostatní	Ostatní	0	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	.	0	72 703
50_150	1. Rozdíl účetních a daňových odpisů podle odpisových skupin		.	.
50_150	Odpisy podle odpisových skupin z přiznání k DPPPO		.	.
50_150	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		.	.
50_150	1 - Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 1		0	0
50_150	2 - (neobsazeno)		0	0
50_150	3 - Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 2		0	0
50_150	4 - Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 3		0	0
50_150	5 - Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 4		0	0
50_150	6 - Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 5		0	0
50_150	7 - Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 6		0	0
50_150	8 - Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 4 zákona		0	0
50_150	9 - Odpisy hmotného majetku podle § 30 odst. 6 až 8 zákona		0	0
50_150	10 - Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, zaevidovaného do majetku poplatníka ve zdaňovacím období, které započalo v roce 2004 a později		0	0
50_150	Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem		0	0
50_150	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		.	.
50_150	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		0	0
50_150	Celkem odpisy hmotného a nehmotného majetku z přiznání DPPO		0	0
50_150	Odpisy z účetnictví - hlavní knihy - rozdělení na účetní odpisy a zůstatkové ceny likvidovaného majetku		.	.
50_150			551	551
50_150	Celkem SU 551 z účetnictví - tzn. odpisy + ÚZC likvidovaného majetku		0	11 373 227
50_150		551910	0	551910
50_150	ÚZC likvidovaného majetku účtovaná na SuAu 551.xxx		0	0
50_150	ÚZC likvidovaného majetku zadáná "ručně", pokud ji nelze odvodit ze samostatných SuAu		0	0
50_150	DZC likvidovaného majetku účtovaná na SuAu 551.xxx		0	0
50_150	Účetní odpisy dlouhodobého majetku (ř.1 - ř.2)		0	11 373 227
50_150	Daňové odpisy z přiznání k DPPPO		0	0
50_150	Rozdíl účetních a daňových odpisů - (rozdíl jde do řádku 50 nebo 150)		0	11 373 227
50_150	Kontrola odpisů z daňového přiznání na výkazy		.	.
50_150	Odpisy z výkazu zisku a ztrát		0	11 373

50_150	Účetní odpisy z listu 3aMajetek		0	11 373
50_150	Kontrolní rozdíl		0	0
62_162	2. Rozdíl účetních a daňových zůstatkových cen vyřazeného majetku	-	-	
62_162	Likvidace - zůstatkové ceny likvidovaného majetku (ř.2 a ř.3) - ÚZC		0	0
62_162	Likvidace - zůstatkové ceny likvidovaného majetku (ř.2 a ř.3) - DZC		0	0
62_162	Likvidace - rozdíl (ÚZC - DZC)		0	0
62_162	Maska SuAu prodaného majetku - KS	541	541	
62_162	Prodej - zůstatkové ceny prodaného majetku - ÚZC Kč		0	2 261 069
62_162	Prodej - zůstatkové ceny prodaného majetku - DZC Kč		0	0
62_162	Prodej - rozdíl (ÚZC - DZC)		0	2 261 069
62_162	Maska SuAu majetku vyřazeného v důsledku mank, ... - KS	549910	549910	
62_162	Manko a škody - vyřazeného kvůli manku, ... ÚZC Kč		0	0
62_162	Manko a škody - vyřazeného kvůli manku, ... DZC Kč		0	0
62_162	Manko a škody - rozdíl (ÚZC - DZC)		0	0
62_162	Ostatní vyřazení - zůstatkové ceny DM vyřazeného jinak - ÚZC		0	0
62_162	Ostatní vyřazení - zůstatkové ceny DM vyřazeného jinak - DZC		0	0
62_162	Ostatní vyřazení - rozdíl (ÚZC - DZC)		0	0
62_162	Celkem rozdíl ÚZC a DZC vyřazeného majetku (rozdíl jde do řádku 62 nebo 162)		0	2 261 069
62_162	Kontrola zůstatkových cen z daňového přiznání na výkazy			
62_162	Zůstatkové ceny z výkazu zisku a ztrát		0	2 261
62_162	Zůstatkové ceny prodaného majetku z listu 3aMajetek		0	2 261
62_162	Kontrolní rozdíl		0	0
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		0	11 373 227
61	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		0	0
62	Rozdíl ÚZC<DZC vyřazeného majetku		0	2 261 069
70	Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62)		0	13 706 999
Odčitatelné položky			-	-
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)	ř. 100 1. Příjmy získané nabytím akcií podle restitučních zákonů 2. Příjmy získané zděděním nebo darováním nemovitosti nebo movité věci včetně majetkového práva s výjimkou příjmů z nich plynoucích, 3. Příjmy oprávněné osoby získané s vydáním pohledávky do výše náhrad, do výše nároku na vydání základního podílu a příjmy z vydání dalšího podílu v nepeněžní formě	0	0
101	Maska SU - nedaňové účty 6xx - nejsou předmětem daně - KS		662999	662999
101	Maska SU - nedaňové účty 6xx - nejsou předmětem daně - Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují příjmy podle ZDP, které nejsou předmětem daně	0	0
101	Příjmy, jež u poplatníků, kteří nebyli založeni nebo zřízení za účelem podnikání, nejsou předmětem daně podle § 18 odst.4 a 13 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo v rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10) Kč	ř. 101- Příjmy, které nejsou předmětem daně u VPP 1. Příjmy z činností vyplývajících z jejich poslání za podmínky, že související náklady jsou vyšší, 2. Příjmy z úroků z vkladů na běžném účtu,	0	0
109	Maska SU - nedaňové účty 6xx - osvobozené - KS		669999	669999
109	Maska SU - nedaňové účty 6xx - osvobozené - Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují osvobozené příjmy podle ZDP	0	0
109	Příjmy osvobozené od daně podle § 19b zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	ř. 109 - Osvobozené příjmy u VPP 1. Přijaté dary - tzn. osvobozené bezúplatné příjmy VPP, pokud jsou využity na účely vymezené v § 15,1) nebo § 20,8) nebo kapitálové dovybavení. 2. Příjem v podobě majetkového prospěchu < 100.000 Kč u bezúročné zápůjčky, výpůjčky, ...	0	0
110	Maska SU - nedaňové účty 6xx - dividendy, přijaté podíly na zisku - KS		6659,6669	6659,6669
110	Maska SU - nedaňové účty 6xx - dividendy, přijaté podíly na zisku - Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují osvobozené příjmy podle ZDP - dividendy, přijaté podíly	0	0
110	Maska SU - nedaňové účty 6xx - osvobozené převody účastí na dceřinných společnostech - KS		6619	6619
110	Maska SU - nedaňové účty 6xx - osvobozené převody účastí na dceřinných společnostech - Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují osvobozené příjmy podle ZDP - osvobozené převody	0	0
110	Příjmy osvobozené od daně podle § 19 zákona, pokud jsou zahrnuty ve výsledku hospodaření nebo rozdílu mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	ř. 110 Osvobozené dividendy a převody akcií na dceřinných společnostech 1. Dividendy a podíly na zisku osvobozené podle §19) od mateřské společnosti (10 % na ZK po dobu 12 měsíců), přičíst 5 % na řádku 40!!! 2. Převod podílu mateřské společnosti v dceřinné společnosti osvobozené podle §19) od mateřské společnosti (10 % na ZK po dobu 12 měsíců), přičíst SuAu 561 na ř. 40 3. Členské příspěvky podle stanov, statutu,	0	0

111	Částky, o které se podle §23 odst. 3 písm. b) zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	ř. 111 1. Rozdíl, o který smluvní pokuty a úroky z prodlení, poplatky z prodlení, penále a jiné sankce ze závazkových vztahů zúčtované ve prospěch výnosů u poplatníka účtujícího v soustavě podvojného účetnictví převyšují přijaté částky 2. Částky pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného na veřejné zdravotní pojištění, o které byl zvýšen hospodářský výsledek u poplatníka účtujícího v soustavě podvojného účetnictví podle §23 odst. 3 písmene.	0	0
112	Maska SU - rozpuštění rezerv, u kterých se bere obrát Dal	Maska SU - rozpuštění rezerv, u kterých se bere obrát Dal	554,574	554,574
112	Maska SU - rozpuštění rezerv, u kterých se bere obrát Dal - Kč		0	0
112	Maska SU - rozpuštění opravných položek, u kterých se bere obrát Dal		559,579	559,579
112	Maska SU - rozpuštění opravných položek, u kterých se bere obrát Dal - Kč		0	0
112	Částky, o které lze podle §23 odst. 3 písm. c) zákona snížit výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)	ř. 112 1. Částky, o které byly nesprávně zvýšeny příjmy, 2. Částky nezahrnuté do nákladů, které lze podle tohoto zákona do výdajů (nákladů) zahrnout, 3. Částky související s rozpouštěním účetních rezerv a opravných položek, jejichž tvorba nebyla pro daňové účely nákladem - obrát Dal 554, 574, 584 a 559, 579, 589 4. Bod 10 - "Tvorba" rezervy na nakládání s elektroodpadem ze solárních panelů -	0	0
120	Maska SU - nedaňové účty 6xx - příjmy nezahrnované do ZD podle §23,4,a) - KS		699999	699999
120	Maska SU - nedaňové účty 6xx - příjmy nezahrnované do ZD podle §23,4,a)- Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují příjmy podle ZDP - nezahrnované podle §23,4,a)	0	0
120	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. a) zákona	ř. 120 1. Příjmy z nichž je vybírána daň zvláštní sazbou daně (tuzemské podíly na zisku, podíly na likvidačním zůstatku, ...)	0	0
130	Maska SU - nedaňové účty 6xx - příjmy nezahrnované do ZD podle §23,4,b) - KS		699999	699999
130	Maska SU - nedaňové účty 6xx - příjmy nezahrnované do ZD podle §23,4,b) - Kč	Součet zůstatků SuAu z Hk podle masky účtů, na kterých se evidují příjmy podle ZDP - nezahrnované podle §23,4,b)	0	0
130	Příjmy nezahrnované do základu daně podle § 23 odst. 4 písm. b) zákona	ř. 130 1. Veškeré příjmy z dividend, podílu na zisku, vypořádacích podílů, podílu na likvidačním zůstatku nebo jím podobná plnění plynoucí tuzemským právnickým osobám (rezidentům ČR) ze zahraničí, má vazbu na ř.331 - zdaňuje se samostatný základ daně	0	0
140	Příjmy a částky podle § 23 odst. 4 zákona, s výjimkou příjmů podle § 23 odst. 4. písm. a) a b) zákona, nezahrnované do základu daně	ř. 140	0	0
150	Rozdíl, o který odpisy hmotného majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona převyšují odpisy tohoto majetku uplatněné v účetnictví	1. Částky, které již byly u této sazby poplatníka podle ZDP zdaněny.	0	0
160	Souhrn jednotlivých rozdílů, o které částky výdajů (nákladů) vynaložených na dosažení, zajištění a udržení příjmů převyšují náklady uplatněné v účetnictví	ř. 160 1. Pojistné na sociální zabezpečení, příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a pojistné na veřejné zdravotní pojištění, pokud byly zaplacený po zákonném termínu ve zdaňovacím období, za něž je podáváno daňové přiznání, 2. Nezaúčtované náklady (jako položka snižující základ daně). 3. Výdajový paušál na max. 3 auta. 4. Uhrazené úroky z půjček FO, které byly v minulých letech připočteny na ř. 40 5. Daň uhrazená v zahraničí, kterou nelze započítat na daňovou povinnost v ČR a která je daňovým výdajem v následujícím období dle § 24,2,ch) (řádek 5 přílohy I. z DPPO za předcházející období)	0	0
161	Úprava základu daně podle § 23 odst. 8 zákona v případě zrušení poplatníka s likvidací		0	0
162			0	0
170	Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162)		0	0
####	Základ daně před úpravami (ř. 10 + 70 - 170)³⁾		0	28 658 847
####	Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ^{3),4)}		0	0
####	Úhrn vyňatých příjmů podlehajících zdanění v zahraničí ^{3),5)}		0	0
####	Základ daně po úpravě nebo daňová ztráta (ř. 200 - 201 - 210)³⁾		0	28 658 847
####	Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 zákona⁵⁾ ??? Nedošlo k podstatné změně (ve struktuře vlastníků) - dle § 38 na) ???		0	0
####	Odečet podle § 34 odst. 9 až 12 zákona		0	0
####			0	0
####	Odečet podle § 34 odst. 4 až 8 zákona - výzkum a vývoj		0	0
243	Odečet odpočet na podporu odborného vzdělávání podle § 34 odst. 4		0	0
####	ZD po úpravě a snížení o položky podle § 34 (ř.220-230-240-241-242)³⁾		0	28 658 847
####	Částka podle § 20 odst. 7 zákona - odpočet pro "neziskovky"		0	0
####	Odečet bezúplatných plnění podle § 20 odst. 8 zákona (nejvýše 10 %) ⁵⁾		0	0
####	ZD po úpravách zaokr. na tisícikoruny dolů⁵⁾ (ř.250-251-260)		0	28 658 000

####	Sazba daně (v %) podle § 21 odst. 1 nebo odst. 2 anebo odst. 3 zákona, ve spojení s § 21 odst. 6 zákona		19%	19%
####	Daň (ř. 270 x ř. 280) / 100		0	5 445 020
####	Slevy na dani podle § 35) zákona (nejvýše do částky na ř. 290)5)		0	0
####	xxx		0	0
####	Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 - 300 - 301)5)		0	5 445 020
1XX	Na zálohách (§ 38a zákona) zaplacen		0	0
4XX	Nedoplatek (-) , Přepatek (+)		0	-5 445 020
810	Kontrola návaznosti daňového přiznání na účetnictví - VZZ		.	.
1	DPPO celkem dle výpočtu v přiznání SWAudit - výsledkově		0	5 445 020
2	Maska SuAu DPPO splatné - KS	591	591	
3	Stav účtu splatné DPPO ve VZZ - Kč		0	2 592 920
4	Ručně zadaná korekce (tzn. hodnota zdůvodněného rozdílu)		0	0
5	Kontrolní rozdíl (ř.3 - ř.4 - ř.5)		0	2 852 100
820	Kontrola návaznosti daňového přiznání na účetnictví - rozvaha		.	.
1	DPPO celkem dle výpočtu v přiznání SWAudit - rozvahově		0	-5 445 020
2	Maska SuAu DPPO splatné - KS	341	341	
3	Stav účtu splatné DPPO v rozvaze - Kč		0	-1 321 620
4	Ručně zadaná korekce (tzn. hodnota zdůvodněného rozdílu)		0	0
5	Kontrolní rozdíl (ř.3 - ř.4 - ř.5)		0	-4 123 400
900	Výpočet odložené DPPO		.	.
.	.		.	.
x	Rozdíly vedoucí k odložené pohledávce nebo závazku		.	.
1	Daňová zůstatková cena dlouhodobého majetku		0	0
2	Účetní zůstatková cena dlouhodobého majetku		0	0
3	Rozdíl DZC a ÚZC (ř.01 - ř.02)		0	0
11	Maska SuAu zajišťovacích derivátů - KS	373999	373999	
12	Zajišťovací deriváty - Kč		0	0
13	Ostatní vlivy vedoucí k odložené pohledávce nebo závazku		0	0
x	Rozdíly vedoucí k odloženému závazku		.	.
21	Maska SuAu účetního aktivního ceňovacího rozdílu - KS	027A,087P	027A,087P	
22	Účetní aktivní oceňovací rozdíl / goodwill - Kč		0	0
23	Neuhrazené smluvní sankce odběrateli		0	0
24	Ostatní vlivy vedoucí k odloženému závazku		0	0
x	Rozdíly vedoucí k odložené pohledávce		.	.
31	Maska SuAu účetního pasivního ceňovacího rozdílu - KS	027P,087A	027P,087A	
32	Účetní pasivní oceňovací rozdíl / goodwill - Kč		0	0
33	Neuhrazené smluvní sankce dodavatelům		0	0
34	Maska SuAu účetních opravných položek - KS	x	x	
35	Účetní opravné položky		0	0
36	Neuplatněná daňová ztráta a odčitatelné položky		0	0
37	Ostatní vlivy vedoucí k odložené pohledávce		0	0
51	Rozdíly celkem		0	0
61	Sazba DPPO pro další období		19,00%	19,00%
62	Vypočtená odložená DPPO		0	0
63	Ručně zadaná korekce (tzn. hodnota zdůvodněného rozdílu)		0	0
64	Vypočtená odložená DPPO z podkladů celkem		0	0
65	Maska SuAu odložené Dppo - KS	481	481	
66	Konečný stav odložené DPPO v hlavní knize		0	-5 117 773
67	Ručně zadaná korekce (tzn. hodnota zdůvodněného rozdílu)		0	0
68	Kontrolní rozdíl vypočtené odložené Dppo a stavu zaúčtované odložené Dppo		0	5 117 773