

## Výpočet daňového HV roku 2013

|                                      | 2013                  | 2012                   | Odpisy daňové               |                  |                  |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| Výnosy                               | 69 771 106,50         | 30 236 431,26          | 1                           | 223 460          | 276 630          |
| Náklady                              | 148 766 445,42        | 276 525 306,55         | 2                           | 312 835          | 233 506          |
| .....úprava opr.položka              |                       |                        | 3                           | 46 185           | 170 085          |
| <b>Účetní HV</b>                     | <b>-78 995 338,92</b> | <b>-246 288 875,29</b> | 4                           | 3 737            | 52 385           |
|                                      |                       |                        | 5                           | 334 487          | 504 102          |
| 59x - daně z příjmů                  | -1 913,11             | -59 836,00             | 6                           | 281 370          | 281 370          |
| <b>HV do ř. 10 daň. přiznání</b>     | <b>-78 997 252,03</b> | <b>-246 348 711,29</b> | § 32a                       | 41 577           | 49 469           |
|                                      |                       |                        | § 24/2v)                    | 98 180           | 222 233          |
| <i>Připočitatelné položky:</i>       |                       |                        | <b>CELKEM</b>               | <b>1 341 831</b> | <b>1 789 780</b> |
| ř. 30 nezapl závazky nad 36M         |                       |                        |                             |                  |                  |
| 501 990 spotřeba mat. DN             |                       | 15 019,00              | 551                         | 1 126 598        | 1 536 066        |
| 501 991 spotřeba PHM soukr.          |                       | 100 550,00             | účetní ZC                   |                  |                  |
| 502 999 spotřeba el. DN              |                       | 8 009,00               | <b>úč. odpisy</b>           | <b>1 126 598</b> | <b>1 536 066</b> |
| 513 - reprezentace                   |                       | 70 000,00              |                             |                  |                  |
| 518 990 ostatní služby DN            | 49 353,00             |                        | <b>Rozdíl ř.50</b>          | <b>-215 233</b>  | <b>-253 714</b>  |
| 523 990 odměny členů orgánů          |                       |                        |                             |                  |                  |
| 524 990 zdr. poj. statutár. org.     |                       |                        |                             |                  |                  |
| 528 - ostatní sociální náklady       |                       |                        |                             |                  |                  |
| 541 - rozdíl ZC (účetní ZC je vyšší) |                       | 2 285 669,00           | <b>Porovnání ZC majetku</b> |                  |                  |
| 543 - dary                           | 5 000,00              | 22 000,00              | <b>vyřazeného likvidací</b> |                  |                  |
| 545 - ostatní pokuty a penále        | 1 389,00              | 27 830,00              | daň. ZC                     |                  |                  |
| 546 - Odpis pohledávky DN            |                       |                        | úč. ZC na 551               |                  |                  |
| 548 030 - členské př. DN             |                       | 50 034,00              | <b>Rozdíl ř.40</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 548 999 - ostatní pr.náklady DN      | 120,00                | 838 805,00             |                             |                  |                  |
| 549 - manka a škody                  | 5 565,00              |                        |                             |                  |                  |
| 559 - tvorba úč.opravných položek    | 1 804 464,00          | 26 841 842,00          | <b>Porovnání ZC majetku</b> |                  |                  |
| 561 - prodej CP souv.s osvob.příjmy  | 167 432 478,00        | 563 264,00             | <b>vyřazeného prodejem</b>  |                  |                  |
| 562 030 - úroky vůči FO nezaplac.    | 14 316,00             | 17 271,00              | daň. ZC                     |                  | 5 920 071        |
| 562 990 - odpis úroků                |                       | 20 454 453,00          | úč. ZC na 541               |                  | 8 205 740        |
| 563 990 kurzový rozdíl DN            |                       |                        | <b>Rozdíl ř.40</b>          | <b>0</b>         | <b>2 285 669</b> |
| ..... úprava DN opr.položka          |                       | 0,00                   |                             |                  |                  |
| 579 - opravné položky k fin. majetku |                       | 194 163 077,00         |                             |                  |                  |
| ř. 40 - CELKEM                       | 169 312 685,00        | 245 457 823,00         |                             |                  |                  |
| ř.50 rozdíl účetních a daň. odpisů   | -215 233,00           | -253 714,00            |                             |                  |                  |
| ř.62 zapl.sml.sankce z předch.let    |                       |                        |                             |                  |                  |
| <b>Celkem připočitatelné</b>         | <b>169 097 452,00</b> | <b>245 204 109,00</b>  |                             |                  |                  |
| <i>Odčitatelné položky</i>           |                       |                        |                             |                  |                  |
| 551 - rozdíl d a ú ZC vyřaz.maj.     | 0,00                  | 0,00                   |                             |                  |                  |
| 661/561 - rozdíl z vrácení akcií     |                       | 458 985,00             |                             |                  |                  |
| ř. 110 osvobozené příjmy prod.akcií  | 45 990 700,00         |                        |                             |                  |                  |
| ř. 112 rozpouštění ÚOP 579           | 50 803 248,00         |                        |                             |                  |                  |
| <b>Celkem odčitatelné</b>            | <b>96 793 948,00</b>  | <b>458 985,00</b>      |                             |                  |                  |
| <b>Upravený HV</b>                   | <b>-6 693 748,03</b>  | <b>-1 603 587,29</b>   |                             |                  |                  |
| <i>Položky snižující základ daně</i> |                       |                        |                             |                  |                  |
| Dary                                 |                       |                        |                             |                  |                  |
| ztráta                               |                       |                        |                             |                  |                  |
| <b>Celkem odečitatelné</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |                             |                  |                  |
| <b>Základ daně</b>                   | <b>-6 693 748,03</b>  | <b>-1 603 587,29</b>   |                             |                  |                  |
| Zaokrouhlený základ daně             | -6 694 000,00         | -1 604 000,00          |                             |                  |                  |
| Sazba daně                           |                       |                        |                             |                  |                  |
| <b>Daň</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |                             |                  |                  |
| sleva na dani za ZPS koef.           |                       |                        |                             |                  |                  |
| <b>Daň po slevách</b>                | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |                             |                  |                  |
| <i>Zálohy:</i>                       |                       |                        |                             |                  |                  |
| Záloha na daň                        |                       |                        |                             |                  |                  |
| <b>Celkem zálohy</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |                             |                  |                  |
| <b>DOPLATEK</b>                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            |                             |                  |                  |
| účetní HV po zdanění                 | -78 995 338,92        | -246 288 875,29        |                             |                  |                  |