

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu

Jihočeský kraj

Územnímu pracovišti v, ve, pro

Českých Budějovicích

01 Daňové identifikační číslo

C Z 6 0 8 2 6 8 3 5

02 Identifikační číslo

6 0 8 2 6 8 3 5

03 Daňové přiznání⁶⁾

řádné

☒ dodatečné

☒ opravě

Důvody pro podání dodatečného daňového přiznání zjištěny dne

04 Kód rozlišení typu přiznání

I A

Základní investiční fond podle § 17b zákona¹⁾

ano

ne

Zdaňovací období podle § 21a písm.

A)

zákona

otisk podacího razítka finančního úřadu

Počet příloh II. oddílu

1

Počet zvláštních příloh⁸⁾

4

Počet samostatných příloh⁹⁾

0

PŘIZNÁNÍ

k dani z příjmů právnických osob

podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“) za zdaňovací období nebo za období, za které se podává daňové přiznání

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

I. ODDÍL – údaje o poplatníkovi

05 Název poplatníka

T e p l á r n a , Č c s k é B u d ě j o v i c e , a . s .

06 Sídlo¹⁰⁾

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

N o v o h r a d s k á , 3 9 8 / 3 2

b) obec

Č e s k é B u d ě j o v i c e

c) PSČ

3 7 0 0 1

d) stát/kód státu

e) číslo telefonu

7 2 9 9 0 3 1 1 1

07 Kategorie účetní jednotky

Kód

V

08 Přiznání podal poradce¹⁾

☒ ano

ne

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

☒ ano

ne

10 Zákonná povinnost ověření účetní závěrky auditorem¹⁾

ano

☒ ano

11 Účetní závěrka sestavená daňovým subjektem¹¹⁾ nebo přehledy o majetku a závazcích a o příjmech a výdajích, přiloženy¹⁾,⁷⁾

ano

☒ ano

ano

ne²⁾

12 Transakce uskutečněné se spojenými osobami⁹⁾

Kód

N

13 Hlavní (převažující) činnost

Kód klasifikace CZ-NACE²⁾

VÝROBA TEPLA

VÝROBA ELEKTŘINY

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

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
10 ^a)	Výsledek hospodaření (zisk +, ztráta -) ³⁾ nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji ³⁾ ke dni <input type="text" value="31.12.2022"/>	28 152 430	
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		
30 ^a)	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	12 290 728	
50	Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku 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)			
63	Částky, o které se podle § 23e, § 23g, § 23h a § 38fa zákona zvyšuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
70	Mezisoučet (ř. 20 + 30 + 40 + 50 + 61 + 62 + 63)	12 290 728	
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 ^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)	9 858 152	
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	1 750	
150	Rozdíl, o který odpisy hmotného a nehmotného majetku stanovené podle § 26 až 33 zákona převyšují odpisy tohoto majetku uplatněné v účetnictví	15 504 941	
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)	Paušál §24 odst.2 zt) 3 auta	180 000	
163	Částky, o které se podle § 23e, § 23g a § 38fa zákona snižuje výsledek hospodaření nebo rozdíl mezi příjmy a výdaji (ř. 10)		
170	Mezisoučet (ř. 100 + 101 + 109 + 110 + 111 + 112 + 120 + 130 + 140 + 150 + 160 + 161 + 162 + 163)	25 544 843	

Identifikační číslo

6 0 8 2 6 8 3 5

Daňové identifikační číslo

C Z 6 0 8 2 6 8 3 5

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	50 - spotřebované nákupy	64 826	
2	51 - Služby	451 377	
3	52 - Osobní náklady	561 878	
4	54 - Jiné provozní náklady	533 617	
5	55 - Odpisy, rezervy, opravné položky	10 679 030	
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Celkem	12 290 728	

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	22 565 893	
2	(neobsazeno)	X	X
3	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 2	5 376 278	
4	Odpisy hmotného a nehmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 3	67 707 330	
5	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 4	66 941 196	
6	Odpisy hmotného majetku zařazeného do odpisové skupiny 5	10 703 653	
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	211 994	
10	Odpisy nehmotného majetku podle § 32a zákona, ve znění účinném do 31. prosince 2020	2 533 796	
11	Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku celkem	176 040 140	

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	4 396 784	
----	---	-----------	--

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	445 055	
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	111 784	
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	111 784	
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 ^{a)}	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 ^{a)}	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 ^{a)}	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 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 upravených 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	33 220 000	
26	Stav rezerv na opravy hmotného majetku (§ 7 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období	59 220 000	

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)} (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						
	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	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Celková hodnota bezúplatných plnění poskytnutých na účely vymezené v § 20 odst. 8 zákona pro odečet ze základu daně sníženého podle § 34 zákona	200 000	
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	57 240	
2	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. b) zákona	0	
3	Sleva podle § 35 odst. 4 zákona	0	
4	Úhrn slev podle § 35 zákona (ř. 1 + 2 + 3)	57 240	
5 ⁹⁾	Sleva podle § 35a ¹⁾ nebo 35b ¹⁾ zákona	0	

I. Zápočet daně zaplacené v zahraničí⁵⁾

Počet samostatných příloh

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1 ^{a)}	Úhrn daní zaplacených v zahraničí, o které lze snížit daňovou povinnost metodou úplného zápočtu		
2 ^{a)}	Úhrn daní zaplacených v zahraničí, u nichž lze uplatnit metodu prostého zápočtu (úhrn částek z ř. 3 samostatných příloh k tabulce I)		
3 ^{a)}	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	Kč	1309514048	
2	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo	osoby	241	

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⁾	14 898 315	
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⁾		
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⁾	14 898 315	

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)	14 898 315	

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⁾	200 000	
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)	14 698 000	

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 $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$	2 792 620	

300	Slevy na dani podle § 35 odst. 1 a § 35a nebo § 35b zákona (nejvýše do částky na ř. 290) ⁵⁾	57 240	
301			
310	Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 – 300 ± 301) ⁵⁾	2 735 380	

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⁾	2 735 380	

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	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 snížení daně a po zápočtu (ř. 333 – 334), zaokrouhlená na celé Kč nahoru		

340	Celková daň (ř. 330 + 335)	2 735 380	
-----	----------------------------	-----------	--

360	Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 – 335 = ř. 330)	2 735 380	
-----	--	-----------	--

III. ODDÍL – (neobsazeno)

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

IV. ODDÍL – dodatečné daňové přiznání

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

V. ODDÍL – placení daně

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Na zálohách (§ 38a zákona) zapláceno	5 979 600	
2 ^{a)}	Na zajištění daně sraženo plátcem (§ 38e zákona)		
3 ^{a)}	Uplatňovaný zápočet daně vybrané srážkou (§ 36 odst. 7 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	3 244 220	

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.)

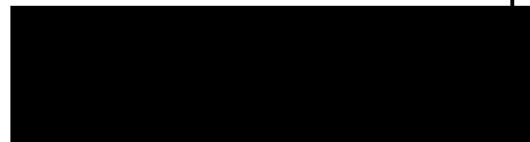
Jméno(-a) a příjmení / Vztah k právnické osobě

Ing. Král Ing. Kollarczyk/představenstvo

Osoba oprávněná k podpisu

Datum

001
TEPLÁRNA
ČESKÁ BUDĚJOVICE, a.s.
razítka



Vysvětlivky:

- Nehodící se škrtněte.
- Vyplní finanční úřad.
- V případě vykázané 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 Elektronická podání pro finanční správu textové pole pro vyplnění zvláštní přílohy.
- Účetní závěrka nebo přehled o majetku a závazcích a přehled o příjmech a výdajích, jako příloha vyznačená pod položkou 11 v I. oddílu, je součástí daňového přiznání (§ 72 odst. 1 zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů). Pro účely elektronického podání daňového přiznání se Účetní závěrka rozumí elektronické přílohy Rozvahy a Výkaz zisku a ztráty, popřípadě Přehled o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích, které jsou součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu, a Opis Přílohy účetní závěrky, vkládaný s použitím E-přílohy jako samostatný soubor ve formátu .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
Pro účely elektronického podání daňového přiznání se Přehledy o majetku a závazcích a příjmech a výdajích rozumí elektronické přílohy Přehledu o majetku a závazcích a Přehledu o příjmech a výdajích, pro které nejsou v programovém vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu k dispozici elektronické přílohy se závazně stanoveným uspořádáním údajů (se stanovenou strukturou), lze účinně elektronicky podat prostřednictvím E-příloh, umožňujících vložení souboru ve formátu .doc, .docx, .txt, .xls, .xlsx, .rtf, .pdf nebo .jpg.
Bude-li vyplněn některý z takto označených řádků, je nutné ve smyslu dílčích 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 Elektronická podání pro finanční správu.
- Výpočet vykázané částky nebo uvedení dalších údajů k takto označenému řádku se provede na samostatné příloze. Tiskopisy samostatných příloh vydává Ministerstvo financí. Pro účely elektronického podání daňového přiznání jsou elektronické verze těchto tiskopisů součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu.
- § 17 odst. 3 zákona.
- § 21a odst. 1 ve spojení s § 18 odst. 4 zákona o účetnictví.

Příloha k priznání k dani z příjmu právnických osob
za zdaňovací období nebo za období od 01.01.2022 do 31.12.2022

Daňový subjekt	Teplárna České Budějovice, a.s.
IČ / RČ / DIČ	60826835 / CZ60826835
Sídlo / Bydliště nebo Místo podnikání	Novohradská 398/32, 37001 České Budějovice

Zvláštní příloha k řádku č.112 II. oddílu

ř. 112 - Částky, o které lze snížit HV

554.100 Tvorba rezerv na mzdy	9 771 687
559.100 Opravné položky k ost.pohl,	70 836
559 200 Opravné položky k zásobám.	15 629

=====

Zvláštní příloha k řádku č.140 II. oddílu

ř. 140 - Příjmy a částky podle § 23 odst. 4 zákona, s výjimkou příjmů podle § 23 odst. 4 písm. a) a b) zákona

Název	Částka
zapalčená smluvní pokuta	1750

=====

Zvláštní příloha k řádku č.162 II. oddílu

ř. 162 - Paušál §24 odst.2 zt) 3 auta

Text	Datum
paušální výdaj na PHM a parkovné	180000

=====

Příloha k přiznání k dani z příjmu právnických osob
za zdaňovací období nebo za období od 01.01.2022 do 31.12.2022

Daňový subjekt	Teplárna České Budějovice, a.s.
IČ / RČ / DIČ	60826835 / CZ60826835
Sídlo / Bydliště nebo Místo podnikání	Novohradská 398/32, 37001 České Budějovice

Textová příloha

Přiznání sestavil

Daňový subjekt:	Teplárna České Budějovice, a.s.
IČ / DIČ:	60826835 / CZ60826835
Sídlo účetní jednotky:	Novohradská 398/32, 37001 České Budějovice

Rozvaha pro podnikatele, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

	A K T I V A	běžné účetní období			minulé účetní období netto
		brutto	korekce	netto	
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	6592292	3003112	3589180	2633487
B.	Stálá aktiva	6090322	2999341	3090981	2165933
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	553488	36585	516903	302203
B.I.2.	Ocenitelná práva	38182	32630	5552	3573
B.I.2.1.	Software	36593	31041	5552	3573
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	1589	1589	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	511158	3955	507203	296267
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4148		4148	2363
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4148		4148	2363
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5534707	2962756	2571951	1861603
B.II.1.	Pozemky a stavby	2610764	1524177	1086587	919842
B.II.1.1.	Pozemky	37347		37347	37448
B.II.1.2.	Stavby	2573417	1524177	1049240	882394
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2093888	1438521	655367	666760
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	58	58	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	58	58	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	829997		829997	275001
B.II.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	319648		319648	9469
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	510349		510349	265532
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	2127		2127	2127
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	2127		2127	2127
C.	Oběžná aktiva	491678	3771	487907	458910
C.I.	Zásoby	67361	3112	64249	52007
C.I.1.	Materiál	67361	3112	64249	52007
C.II.	Pohledávky	57359	659	56700	77701
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	15		15	17
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	15		15	17
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	15		15	17
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57344	659	56685	77684
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49515	659	48856	66263
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	7829		7829	11421
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	3244		3244	3771
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	186		186	177
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	818		818	150
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	3581		3581	7323
C.IV.	Peněžní prostředky	366958		366958	329202
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	144		144	86
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	366814		366814	329116

	A K T I V A	běžné účetní období			minulé účetní období netto
		brutto	korekce	netto	
		1	2	3	4
D.	Časové rozlišení aktiv	10292		10292	8644
D.1.	Náklady příštích období	10292		10292	8644

	P A S I V A	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	3589180	2633487
A.	Vlastní kapitál	1760439	1734031
A.I.	Základní kapitál	557575	557575
A.I.1.	Základní kapitál	557575	557575
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	135368	127946
A.II.1.	Ážio	70214	70214
A.II.2.	Kapitálové fondy	65154	57732
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	57732	57732
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	7422	
A.III.	Fondy ze zisku	1029303	1014291
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	138769	138769
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	890534	875522
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	15090	34219
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	15090	34219
A.V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	23103	0
B.+C.	Cizí zdroje	1826277	896940
B.	Rezervy	69849	35772
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	59220	26000
B.4.	Ostatní rezervy	10629	9772
C.	Závazky	1756428	861168
C.I.	Dlouhodobé závazky	705420	442548
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	554501	295684
C.I.8.	Odložený daňový závazek	150919	146864
C.II.	Krátkodobé závazky	1051008	418620
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	37762	48822
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	1167	587
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	515080	62337
C.II.8.	Závazky ostatní	496999	306874
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	11536	11418
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	6561	6280
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	2369	58419
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	474927	223844
C.II.8.7.	Jiné závazky	1606	6913
D.	Časové rozlišení pasiv	2464	2516
D.1.	Výdaje příštích období	2464	2516

Daňový subjekt:	Teplárna České Budějovice, a.s.
IČ / DIČ:	60826835 / CZ60826835
Sídlo účetní jednotky:	Novohradská 398/32, 37001 České Budějovice

Výkaz zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodávce výrobků a služeb	1150313	
A.	Výkonová spotřeba	392915	
A.2	Spotřeba materiálu a energie	314158	
A.3	Služby	78757	
C.	Aktivace (-)	-569	
D.	Osobní náklady	204608	
D.1.	Mzdové náklady	147024	
D.2	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	57584	
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	49329	
D.2.2.	Ostatní náklady	8255	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	159706	
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	160535	
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	160535	
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-16	
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-813	
III.	Ostatní provozní výnosy	134930	
III.1.	Tržby z prodávce dlouhodobého majetku	8460	
III.2.	Tržby z prodávce materiálu	200	
III.3.	Jiné provozní výnosy	126270	
F.	Ostatní provozní náklady	507801	
F.1.	Zůstatková cena prodávce dlouhodobého majetku	989	
F.2.	Prodávce materiál	95	
F.3.	Daně a poplatky	451	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	34077	
F.5.	Jiné provozní náklady	472189	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	20782	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	20591	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	20591	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	7374	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	7374	
VII.	Ostatní finanční výnosy	3680	
K.	Ostatní finanční náklady	9527	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	7370	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	28152	
L.	Daň z příjmů	5049	
L.1.	Daň z příjmů splatná	2735	
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	2314	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	23103	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	23103	
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	1309514	

