
Doručenka datové zprávy

Předmět: rok 2023 - DPPO, závěrky ...
ID zprávy: 1419067868
Typ zprávy: Poštovní datová zpráva
Stav zprávy: Doručená
Datum a čas doručení: 1.10.2024 v 11:13:53

Odesílatel: Jaroslava Pospíšilová - Ing. Jaroslava Pospíšilová, U Nemocnice 430, Kolín III, 28002 Kolín, CZ
ID schránky: 9qaenhd
Typ schránky: Podnikající fyzická osoba
Odesílající osoba: Oprávněná osoba

Adresát: ETK Kolín a.s., Havlíčkova 260, Kolín IV, 28002 Kolín, CZ
ID schránky: p72ps75
Typ schránky: Právnícká osoba

Zmocnění: Nežadáno
Naše čís. jednací: Nežadáno
Naše spisová zn.: Nežadáno
Vaše čís. jednací: Nežadáno
Vaše spisová zn.: Nežadáno
K rukám: Nežadáno
Do vlastních rukou: Ne

Události zprávy:

30.9.2024 v 20:28:08 EV0: Datová zpráva byla podána.
30.9.2024 v 20:28:08 EV5: Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce.
1.10.2024 v 11:13:53 EV11: Přihlásila se oprávněná osoba ve smyslu § 8, odst. 1 až 4 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí není dotčeno.

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu pro mikro ÚJ

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

v tisících Kč

IČ	4	6	3	5	7	2	9	7
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ETK Kolín a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Havlíčková 250

KOLÍN 4

28002

otisk podacího razítka

Označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	+36 330	+14 295	+22 035	+21 964
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	+34 087	+14 295	+19 792	+19 543
C.	Oběžná aktiva	+2 243		+2 243	+2 421
D.	Časové rozlišení aktiv				

Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	+22 035	+21 964
A.	Vlastní kapitál	-4 606	-4 800
B.+C.	Cizí zdroje	+26 641	+26 764
B.	Rezervy		
C.	Závazky	+26 641	+26 764
D.	Časové rozlišení pasiv		

Sestaveno dne: 06.06.2024	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka:
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	<p>Zdenka Topinková, předseda představenstva</p> <p>ETK Kolín a.s. Havlíčková 260 280 02 Kolín IV DIČ: CZ46357297</p>
Předmět podnikání:	
Výroba elektrických rozvodných a kontrolních zařízení Výroba elektronických součástek a desek	
Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce za rok 2023

rozvahový den 31.12.2023

1. Popis účetní jednotky

Účetní jednotka: ETK Kolín a.s.
Sídlo : Havlíčkova 260, Kolín
IČ: 46357297

Datum vzniku společnosti: 1. července 1994

Zápis v OR : Městský soud v Praze,
oddíl B, vložka 2635
Právní forma: akciová společnost

Předmět činnosti: - vedení účetnictví
- výroba, obchod a služby neuvedené v příl. 1 až 3
živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů
a přístrojů,
elektronických a telekomunikačních zařízení

2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Účetní jednotka patří do kategorie mikro účetní jednotka, bez povinnosti ověření účetní závěrky auditorem.

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

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2023, jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek nad 80.000 Kč se odepisuje.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Účetní odpisy dlouhodobého majetku jsou účtovány ročně, poprvé v měsíci následujícím po měsíci, kdy byl majetek zařazen.

Životnost pro účetní odpisy je shodná s dobou odpisování příslušné odpisové skupiny, ve které je dlouhodobý majetek zařazen pro účely daňových odpisů.

Životnost pro účetní odpisy majetku zařazeného do 31.12.2007 je shodná s dobou odpisování, která byla zadaná dle původních platných daňových odpisů (tj. v době jejich zařazení do evidence; v souvislosti se změnou doby daňového odpisování nebyly přepočítány účetní odpisy). Pro daňové odpisy dlouhodobého majetku jsou použity metody zrychleného a rovnoměrného odepisování dle zákona o daních z příjmů.

c) Finanční majetek

Investice ve fondech Amundi – KB Absolutní výnosy

Finanční majetek-účet 069.01	2023	2022
ostatní-KB Absolutních výnosů	200tis	30tis

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody FIFO. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, atd.)

Nedokončená výroba se oceňuje vlastními přímými náklady. Vlastní náklady zahrnované do cen nedokončené výroby: materiálové náklady - údaje účtové skupiny 50, mzdové náklady - údaje účtové skupiny 52 a účtu 512, ostatní náklady - údaje účtové skupiny 51 kromě 512

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

f) Cizí zdroje

Společnost nevytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách. Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. Závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

g) Devizové operace

Pro přepočítání majetku a závazků vyjádřených v cizí měně na českou měnu se používá kurz ČNB ke dni uskutečnění účetního případu.

h) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišeně, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

4. Časová struktura závazkových vztahů z obchodních vztahů

a) Pohledávky z obchodních vztahů k 31.12.2023 celkem 1281tis.

b) Závazky z obchodních vztahů k 31.12.2023 celkem 670tis.

5. Bankovní úvěry, zástavní právo, dlouhodobé závazky

Na nemovitostech vázlo v minulosti zástavní právo, ale zaniklo (resp. bylo sejmuto) již před zdaňovacím obdobím 2023 (věřitelé KONPO s.r.o., Ministerstvo financí ČR)

U věřitele se zástavním právem společnosti KONPO s.r.o. se jednalo se o původní výši závazku Tesla Kolín a.s. v likvidaci vůči KB a.s.. ETK a.s. evidovala tento závazek jako dlouhodobý ve výši 21.417 tis. Kč.

Tato pohledávka byla postupována, předposledním věřitelem byla společnost TALARIA 95 s.r.o..

V roce 2019 došlo k postoupení pohledávky v nominální hodnotě 23.872.040,60 Kč ze společnosti TALARIA 95 s.r.o. na postupníka paní Topinkovou Zdenku. ETK a.s. uznala závazek z této pohledávky pouze do výše 21.417.268,92 Kč (tj.do výše závazku evidovaného v účetnictví ke dni postoupení).

Od tohoto postoupení je tento závazek, který je vůči majoritnímu vlastníku ETK Kolín a.s., veden na účtu 471 Dlouhodobé závazky-ovládající a řídicí osoba. Tento závazek nemůže vyvolat existenční potíže společnosti.

6. Výše závazkových vztahů, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Společnost nemá krom výše uvedeného dlouhodobého závazku vůči své ovládající osobě, kde nebyla stanovena splatnost, jiné závazkové vztahy s dobou splatnosti delší než 5 let, tedy po 31.12.2027.

7. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům orgánů společnosti

Společnost neposkytuje jednatelům ani společníkům zálohy, závdavky, zápůjčky ani úvěry.

8. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za měsíce 01/2023 až 12/2023 je 5 .

Datum sestavení účetní závěrky: 06.06.2024

Vypracovala: Kašperková Ladislava

ETK Kolín a.s.
Havlíčková 260
280 02 Kolín IV
DIČ: CZ46357297 ©

Zdenka Topinková
předsedkyně představenstva

PLNÁ MOC

Zmocnitel :

ETK Kolín a.s.

zastoupený statutárním orgánem (jeho členem)

p. Zdenkou Topinkovou, předsedou představenstva

DIČ

CZ46357297

Sídlo

Kolín, Havlíčkova 260

Zmocněnec :

Ing. Jaroslava Pospíšilová

daňový poradce evid.č. 0061

46377336

IČ

Sídlo

Kolín, U Nemocnice 430

Datová schránka

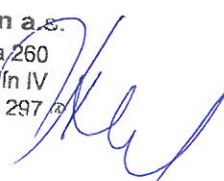
9qaenhd

Předmět a rozsah zmocnění :

Podání přiznání k dani z příjmu právnických osob za zdaňovací období
1.1.2023 - 31.12.2023 dle § 136 zákona č. 280/2009 Sb., daňového řádu.

V Kolíně dne 3.června 2024

ETK Kolín a.s.
Havlíčková 260
280 02 Kolín IV
IČ: 463 57 297



Stav majetku společnosti k 31.12.2023

Stav majetku je vyčíslen v účetní Rozvaze k datu 31.12.2023 a podrobněji popsán v příloze k účetní závěrce. Podle sestavené rozvahy k datu 31.12.2023 vykazuje společnost stav netto aktiv stav pasív k 31.12.2023 ve výši: +22 035 tis. Kč. Konstatujeme, že proti roku 2022 se stav aktiv zvýšil o 71tis.Kč. Vlastní kapitál společnosti je – 4 606 tis.Kč.

Společnost eviduje na účtu 471 Dlouhodobé závazky - závazek ve splatnosti vůči paní Zdence Topinkové (skutečnému majiteli) v celkové výši 21 417 268,92 Kč, tento závazek nemůže vyvolat existenční potíže společnosti a tudíž záporné vlastní jmění společnosti je v této situaci formálním účetním výsledkem.

V Kolíně dne 15.10.2024

Zdenka Topinková
Předsedkyně představenstva
ETK Kolín a.s.

ETK Kolín a.s.
Havlíčkova 260
280 02 Kolín IV
DIČ: CZ46357297



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="31.12.2023"/>	194 360	
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	764 498	
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	155 002	
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)	919 500	
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)	379 196	
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	21 314	
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)}			
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)	400 510	

Identifikační číslo

4 6 3 5 7 2 9 7

Daňové identifikační číslo

C Z 4 6 3 5 7 2 9 7

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	501 - Spotřeba materiálu (AU 99)	1 599	
2	513 - Náklady na reprezentaci	13 477	
3	518 - Ostatní služby (AU99)	82 890	
4	528 - Ostatní sociální náklady	24 000	
5	543 - Dary	16 000	
6	545 - Ostatní pokuty a penále	8 391	
7	562 - Úroky (AU99 - nevyplacené FO)	8 645	
8			
9			
10			
11			
12			
13	Celkem	155 002	

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, ve znění účinném do 31. prosince 2020		
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 Šb., 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 opravných položek podle § 5 a 5a zákona o rezervách – vyplňují všichni poplatníci

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	(neobsazeno)	X	X
2	(neobsazeno)	X	X
3	Opravné položky k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení vytvořené podle § 8 zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
4	Stav zákonných opravných položek k pohledávkám za dlužníky v insolvenčním řízení (§ 8 zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
5	Stav nepromlčených pohledávek splatných po 31. prosinci 1994, k nimž lze tvořit zákonné opravné položky (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
6	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám vytvořené podle § 8a zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
7	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám splatným po 31. prosinci 1994 (§ 8a zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
8	Opravné položky k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh vytvořené podle § 8b zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
9	Stav zákonných opravných položek k pohledávkám z titulu ručení za celní dluh (§ 8b zákona o rezervách) ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
10	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám, vytvořené podle § 8c zákona o rezervách v daném období, za které se podává daňové přiznání		
11	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám vytvořených podle § 8c zákona o rezervách ke konci období, za které se podává daňové přiznání		
12	Úhrn hodnot pohledávek nebo pořizovacích cen pohledávek nabytých postoupením, uplatněných v daném zdaňovacím období, za které se podává daňové přiznání jako výdaj (náklad) na dosažení, zajištění a udržení příjmů podle § 24 odst. 2 písm. y) zákona		

b) Bankovní rezervy a opravné položky podle § 5 zákona o rezervách – vyplňují pouze banky

13	Průměrný stav rozvahové hodnoty nepromlčených pohledávek z úvěrů podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách		
14 ^{a)}	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů, vytvořené podle § 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
15	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů (§ 5 odst. 2 písm. a) zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		
16	Průměrný stav poskytnutých bankovních záruk za úvěry podle § 5 odst. 2 písm. b) zákona o rezervách		
17 ^{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 nepromlčených pohledávek z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, bez příslušenství, v ocenění nesníženém o opravné položky již vytvořené (§ 5a odst. 3 zákona o rezervách)		
20	Výše základního kapitálu k poslednímu dni zdaňovacího období (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách)		
21 ^{a)}	Opravné položky k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru, vytvořené podle § 5a odst. 4 zákona o rezervách za dané zdaňovací období		
22	Stav zákonných opravných položek k nepromlčeným pohledávkám z úvěrů poskytnutých fyzickým osobám na základě smlouvy o úvěru (§ 5a odst. 4 zákona o rezervách) ke konci zdaňovacího období		

d) Rezervy v pojišťovnictví – vyplňují pouze pojišťovny

23	Rozdíl mezi výší upravených rezerv v pojišťovnictví na konci období, za které se podává daňové přiznání a výší upravených rezerv v pojišťovnictví na začátku období, za které se podává daňové přiznání (§ 6 zákona o rezervách)		
24	Stav 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		
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)} (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	01012018 31122018	568 930	358 285	210 645	0	
2	01012019 31122019	641 657	0	502 705	138 952	
3						
4						
5						
6						
7						
8						
	Celkem			713 350	138 952	

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		
2	(neobsazeno)	X	X

H. Rozčlenění celkového nároku na slevy na dani (§ 35 odst. 1 a 4 a § 35a nebo § 35b zákona), který lze uplatnit na ř. 300⁵⁾

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. a) zákona		
2	Sleva podle § 35 odst. 1 písm. b) zákona		
3	Sleva podle § 35 odst. 4 zákona		
4	Úhrn slev podle § 35 zákona (ř. 1 + 2 + 3)		
5 ⁹⁾	Sleva podle § 35a ¹⁾ nebo 35b ¹⁾ zákona		

I. Zápočet daně zaplacené v zahraničí⁵⁾

Počet samostatných příloh

Řádek	Název položky	Vyplní 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⁾ (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 obratu	Kč	10 946 242	
2	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, zaokrouhlený na celé číslo	osoby	5	

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⁾	713 350	
201	Část základu daně nebo daňové ztráty připadající na komplementáře ^{3),4)}		
210 ⁸⁾	Úhrn vyňatých příjmů (základů daně a daňových ztrát) podléhajících zdanění v zahraničí ^{3),5)}		
220	Základ daně po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí, před snížením o položky podle § 34 a § 20 odst. 7 nebo odst. 8 zákona ⁵⁾ nebo daňová ztráta po úpravě o část základu daně (daňové ztráty) připadající na komplementáře a o příjmy podléhající zdanění v zahraničí, u nichž je uplatňováno vynětí (ř. 200 – 201 – 210) ³⁾	713 350	

Řádek		Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
230	Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 zákona ⁵⁾	713 350	
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)	0	

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 tisícikoruny dolů ⁵⁾ (ř. 250 – 251 – 260)	0	

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 $\frac{\text{ř. 270} \times \text{ř. 280}}{100}$	0	

300	Slevy na dani podle § 35 odst. 1 a 4 a § 35a nebo § 35b zákona (nejvýše do částky na ř. 290) ⁵⁾	0	
301			
310	Daň upravená o položky uvedené na ř. 300 a 301 (ř. 290 – 300 ± 301) ⁵⁾	0	

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⁾	0	

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)	0	
-----	----------------------------	---	--

360	Poslední známá daň pro účely stanovení výše a periodicity záloh podle § 38a odst. 1 zákona (ř. 340 – 335 = ř. 330)	0	
-----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	--

III. ODDÍL – (neobsazeno)

IV. ODDÍL – dodatečné daňové přiznání

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

V. ODDÍL – placení daně

Řádek	Název položky	Vyplní v celých Kč	
		poplatník	finanční úřad
1	Na zálohách (§ 38a zákona) zapláceno		
2 ⁹⁾	Na zajištění daně sraženo plátcem (§ 38e zákona)		
3 ⁹⁾	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		

Údaje o podepisující osobě: Kód podepisující osoby: **4 b**

Jméno(-a) a příjmení / Název právnické osoby
J a r o s l a v a P o s p í š i l o v á

Datum narození / Evidenční číslo osvědčení daňového poradce / IČ právnické osoby
0 0 6 1

Fyzická osoba oprávněná k podpisu (je-li daňový subjekt či zástupce právnickou osobou), s uvedením vztahu k právnické osobě (např. jednatel, pověřený pracovník apod.)
 Jméno(-a) a příjmení / Vztah k právnické osobě

Osoba oprávněná k podpisu

Datum

Otisk razítka

Vlastnoruční podpis osoby oprávněné k podpisu

ŽÁDOST O VRÁCENÍ PŘEPLATKU NA DANI Z PŘÍJMŮ PRÁVNICKÝCH OSOB

Podle ust. § 154 a 155b zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, žádám o vrácení:
 přeplatku na dani z příjmů právnických osob ve výši Kč.
 Přeplatek vraťte na účet vedený u č. kód banky
 vlastník účtu měna, ve které je účet veden

Dne Podpis daňového subjektu (podepisující osoby)

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 nebo 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 závěrkou rozumí elektronické přílohy Rozvahy a Výkaz zisku a ztráty, popřípadě Přehled o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích, které jsou součástí programového vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu, a Opis Přílohy účetní závěrky, vkládaný s použitím E-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. Přehledy a Účetní závěrky, pro které nejsou v programovém vybavení aplikace Elektronická podání pro finanční správu k dispozici elektronické přílohy se závazně stanoveným uspořádáním údajů (se stanovenou strukturou), lze účinně elektronicky podat prostřednictvím E-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 vykazané 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 vykazané 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 01.01.2023 do 31.12.2023

Daňový subjekt	ETK Kolín a.s.
IČ / RČ / DIČ	46357297 / CZ46357297
Sídlo / Bydliště nebo Místo podnikání	Havlíčkova 260, 28002 Kolín

Zvláštní příloha k řádce č.30 II. oddílu

ř. 30 - Částky zvyšující výsledek hospodaření

Název Částka

Neodvedené pojistné za r. 2023 764498

=====

Zvláštní příloha k řádce č.111 II. oddílu

ř. 111 - Částky snižující HV

Název Částka

Dlužné pojistné 2022 odvedené v r. 2023 379196

=====

Zvláštní příloha k řádce 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

Odpis závazku z nevyplaceného úroku fyz.osobě 21314

0

0

=====

Daňový subjekt:	ETK Kolín a.s.
IČ / DIČ:	46357297 / CZ46357297
Sídlo účetní jednotky:	Havlíčková 260, 28002 Kolín

Rozvaha pro podnikatele, ve zkráceném rozsahu pro mikro účetní jednotku, která nemá povinnost mít účetní závěrku ověřenou auditorem
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

AKTIVA		běžné účetní období			minulé účetní období netto
		brutto	korekce	netto	
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	36330	14295	22035	21964
B.	Stálá aktiva	34087	14295	19792	19543
C.	Oběžná aktiva	2243		2243	2421

PASIVA		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	22035	21964
A.	Vlastní kapitál	-4606	-4800
B.+C.	Cizí zdroje	26641	26764
C.	Závazky	26641	26764

Daňový subjekt:	ETK Kolín a.s.
IČ / DIČ:	46357297 / CZ46357297
Sídlo účetní jednotky:	Havlíčková 260, 28002 Kolín

Výkaz zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	10889	9847
A.	Výkonová spotřeba	5047	4995
A.2	Spotřeba materiálu a energie	3420	3430
A.3	Služby	1627	1565
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	64	226
D.	Osobní náklady	4918	5025
D.1.	Mzdové náklady	3690	3724
D.2	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1228	1301
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1090	1144
D.2.2.	Ostatní náklady	138	157
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti		0
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		0
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé		0
III.	Ostatní provozní výnosy	-14	17
III.3.	Jiné provozní výnosy	-14	17
F.	Ostatní provozní náklady	410	154
F.3.	Daně a poplatky	21	21
F.5.	Jiné provozní náklady	389	133
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	436	-536
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		150
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		150
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		181
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	227	183
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	227	183
VII.	Ostatní finanční výnosy	71	8
K.	Ostatní finanční náklady	86	40
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-242	-246
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	194	-782
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	194	-782
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	194	-782
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	10946	10022

