

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ve zkráceném rozsahu

ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Společenství vlastníků Breitcetlova 876-8f
Breitcetlova 877/3
Praha 9
198 00

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu
orgánu

IČO
26753057

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2			
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	3			
A. III.	Osobní náklady	4	105		105
A. IV.	Daně a poplatky	5			
A. V.	Ostatní náklady	6	9		9
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	7			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	8			
A. VIII.	Daň z příjmů	9	1		1
	Náklady celkem	10	115		115
	Součet A.I. až A.VIII.				
B.	Výnosy	11			
B. I.	Provozní dotace	12	11		11
B. II.	Přijaté příspěvky	13			
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	14			
B. IV.	Ostatní výnosy	15	120		120
B. V.	Tržby z prodeje majetku	16			
	Výnosy celkem	17	131		131
	Součet B.I. až B.V.				
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	18	17		17
	ř. 17 - (ř. 10 - ř.9)				
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	19	16		16
	ř. 18 - ř. 9				

Sestaveno dne: 01.02.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky společenství vlastníků	Předmět podnikání správa společ.částí domu
Pozn.:	

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu
ke dni 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

Společenství vlastníků Breitcetlova 876-
Breitcetlova 877/3
Praha 9
198 00

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
26753057

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	Součet A.I. až A.IV.	1	
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	3		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	4		
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	5		
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	6	14 787
B. I.	Zásoby celkem	7		
B. II.	Pohledávky celkem	8	11 184	9 069
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	9	3 578	2 064
B. IV.	Jiná aktiva celkem	10	25	
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	11	14 787
				11 133
Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	12	16
A. I.	Jmění celkem	13	15	15
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	14	1	16
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	15	14 771
B. I.	Rezervy celkem	16		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	17	14 133	10 001
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	18	638	1 101
B. IV.	Jiná pasiva celkem	19		
	Pasiva celkem	Součet A. až B.	20	14 787
				11 133

Sestaveno dne: 01.02.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky společenství vlastníků	Předmět podnikání správa společ.části domu	Pozn.:

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2017

Základní údaje:

Název účetní jednotky: Společenství vlastníků Breitcetlova 876-880

Sídlo účetní jednotky: Breitcetlova 880, 198 00 Praha 9 – Černý Most

IČ 26753057

Registrace: Městský soud Praha, oddíl S, vložka 3180, vznik ke dni 1.5.2002

Právní forma: společenství vlastníků jednotek (SVJ)

Předmět činnosti: správa společných částí domu

Statutární orgán a osoby oprávněné podepisovat na účetní jednotku:

předseda výboru: Jan Roztomilý

člen výboru: Milan Tajčman

člen výboru: Roman Šelmeči

člen výboru: Marie Hřčková

člen výboru: Danuše Hošková

Rozvahový den: 31.12.2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 1.2.2018

Obecné údaje:

Činností společenství je správa společných částí domu v zájmu vlastníků bytových jednotek domu, Účetní jednotka je nevýdělečnou organizací, jejím posláním není tvorba zisku, nebylo založeno ani zřízeno za účelem podnikání. Správu provádí společenství, zastoupené výborem a ekonomickou činnost pro společenství vykonává dodavatelsky Miluše Muzikantová – M servis, Trytova 1120/6, Praha 9, IČ 66430127.

Společenství účtuje v soustavě podvojného účetnictví, podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a Vyhláškou č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Podvojně účetnictví je zpracováno v účetním programu Pohoda, od firmy Stormware s. r. o. Jihlava. Účetní jednotka účtuje rozvahově, na účtech zúčtovacích vztahů, nákladové položky mzdových, bankovních a ostatních nákladů účtuje na účtech účtové třídy 5, výnosy z úroků bankovního účtu a poplatků z prodlení vlastníků účtuje na účtech účtové třídy 6. Všechny pohledávky a závazky jsou uvedeny v rozvaze, podrozvahové účty nejsou používány, v cizí měně není účtováno, účetní záznamy a doklady jsou v papírové formě.

Majetek - HIM, NHIM

SVJ dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nemá. Zásoby, majetkové cenné papíry, akcie, půjčky – nejsou. Závazky se zástavním právem – nejsou.

Fondy a vlastní jmění

SVJ má rezervní fond ve výši 15.417,56 Kč, vytvořený z hospodářských výsledků minulých období.

Finanční majetek

SVJ má zřízený běžný účet u KB Praha 9 pro platby vlastníků a dodavatelům, běžný a spořicí účet u ČSOB a.s. pro platby splátek úvěru. Celkový stav finančních prostředků na účtech a pokladně je 2 064 269,69 Kč.

Krátkodobé pohledávky

Zálohy dodavatelům na dodávku služeb spojených s bydlením, které jsou zúčtovávány po fakturaci a splnění dodávky nejsou. Jsou pohledávky za vlastníky a nájemci jsou v celkové výši 40 938 Kč, z toho po splatnosti 35 832 Kč a je vymáháno soudně.

Dlouhodobé pohledávky

SVJ má od r. 2011 dlouhodobou pohledávku s dobou splatnosti 10 let vedenou za všemi vlastníky SVJ, která vznikla poskytnutím dlouhodobého úvěru na revitalizaci domu. Splácení pohledávky a tím úvěru bylo schváleno Shromážděním vlastníků z příspěvku dlouhodobých záloh na opravy domu. Výše této pohledávky se rovná výši zůstatku nesplaceného úvěru a činí 9 027 833,10 Kč.

Krátkodobé závazky

Jde zálohy vlastníků na služby spojené s bydlením a provozem domu, které se ročně vyúčtovávají jednotlivým vlastníkům bytových jednotek, zůstatek k rozvahovému dni, je přeplatek ve výši 703 460,83 Kč vzniklý úspornými opatřeními. Samostatně jsou vedeny závazky vůči vlastníkům za příjmy z pronájmů společných prostor, které se ročně vypořádávají vlastníkům dle velikosti jejich SVP. Příjmy po odečtení nákladů s tím spojených určené k výplatě za rok 2017 činí 210 592 Kč. Vůči dodavatelům závazky ve splatnosti činí celkem 122 607,14 Kč, závazky mezd a daní činí 10 870 Kč, společenství nemá závazky po lhůtě splatnosti.

Společenství používá přechodné a dohadné účty, v roce 2017 je účtováno o nákladech resp. výdajích vztahujících se k účetnímu období a ke dni účetní závěrky nebyly vyfakturované ve výši 1 000,00 Kč.

Dlouhodobé závazky

Jde o přijaté dlouhodobé zálohy vlastníků bytových jednotek na opravy a udržování společných částí domu, které se vlastníkům každoročně nevyúčtovávají. Zůstatek záloh se převádí do následujícího účetního období k dalšímu použití. Z těchto záloh jsou hrazeny splátky dlouhodobého úvěru. Zůstatek dlouhodobých záloh ke konci účetního období činí 971 935,09 Kč.

Od roku 2011 SVJ splácí poskytnutý dlouhodobý úvěr od ČSOB a.s. na revitalizaci domu, se splatností 10 let. Úvěr je dle schválení Shromáždění vlastníků splácen z dlouhodobé zálohy na opravy a udržování domu. Aktuální výše spláceného úvěru je 9 027 833,10 Kč a v této výši je souvztažně vedena pohledávka za vlastníky ke splacení úvěru.

Ostatní údaje:

SVJ neobdrželo ani neposkytlo žádné dary. Obdrželo dotaci k úvěru za revitalizaci domu ve výši 10 230,56 Kč, která byla účtována do nedaňových výnosů SVJ.

Zaměstnanec účetní jednotka v hlavním pracovním poměru neměla. Odměny členům statutárního orgánu za jejich činnost byly v roce 2017 vyplaceny v celkové výši 96 000 Kč, podléhající odvodům zdravotního pojištění ve výši 8 640 Kč, odvedena daň z příjmů ze závislé činnosti.

Za rozhodné účetní období neměla účetní jednotka žádné smluvní vztahy s osobami, které by byli rodinnými příslušníky statutárního nebo kontrolního orgánu.

Výsledek hospodaření:

Hospodářský výsledek za sledované účetní období je zisk ve výši 15 684,71 Kč, vzniklý z přijaté dotace, poplatků z prodlení vlastníků a výnosů z úroků běžného a spořicího účtu daně srážkovou daní, sražené a odvedené bankami. Společenství vznikla daňová povinnost 950 Kč a podává daňové přiznání.

Události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

nejdou

Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku:

Podpis statutárního orgánu SVJ: