

ROZVAHA
ve zjednodušeném rozsahu

Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

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

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Trnková 1864/22
Praha 4, Krč
142 00

Rok	Měsíc	IČ
2014	12	26770521

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	39 663		39 663	41 211
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	2 131		2 131	4 066
B.	Dlouhodobý majetek	3	27 468		27 468	27 468
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5	27 468		27 468	27 468
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	6				
C.	Oběžná aktiva	7	10 064		10 064	9 677
C. I.	Zásoby	8				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	9	5 003		5 003	5 003
C. III.	Krátkodobé pohledávky	10	1 065		1 065	1 095
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	11	3 996		3 996	3 579
D. I.	Časové rozlišení	12				

BYTĚVÉ DRUŽSTVO TRNKOVÁ 1864
TRNKOVÁ 1864/22 PRAHA 4 - KRČ
IČ: 26770521

Výčetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

BYTĚVÉ DRUŽSTVO TRNKOVÁ 1864

Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	13	39 663	41 211
A.	Vlastní kapitál	14	27 573	27 574
A. I.	Základní kapitál	15	23 927	23 927
A. II.	Kapitálové fondy	16	3 593	3 594
A. III.	Fondy ze zisku	17	10	10
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	18	43	43
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	19		
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/	26		
B.	Cizí zdroje	20	12 090	13 592
B. I.	Rezervy	21		
B. II.	Dlouhodobé závazky	22	5 971	7 536
B. III.	Krátkodobé závazky	23	1 116	1 053
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	24	5 003	5 003
C. I.	Časové rozlišení	25		45

Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864
Trnková 1864/22, 142 00 Praha 4, Křč
IČ: 26770521 DIČ: 004-26770521

Sestaveno dne: 24.02.2015	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
---------------------------	--



Právní forma účetní jednotky Družstvo	Předmět podnikání Zajišťování bytových potřeb svých členů.	Pozn.:
--	---	--------

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ve zjednodušeném rozsahu

ke dni **31.12.2014**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2014	12	26770521

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864

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

Trnková 1864/22
Praha 4, Krč
142 00

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2		
+	Obchodní marže	3		
II.	Výkony	4	409	1 585
B.	Výkonová spotřeba	5	124	1 366
+	Přidaná hodnota	6	285	219
C.	Osobní náklady	7	59	35
D.	Daně a poplatky	8	17	14
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9		
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	12		
IV.	Ostatní provozní výnosy	13		7
H.	Ostatní provozní náklady	14	22	23
V.	Převod provozních výnosů	15		
I.	Převod provozních nákladů	16		
*	Provozní výsledek hospodaření	17	187	154

BYTĚVÉ DRUŽSTVO TRNKOVÁ 1864
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	18		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	19		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	20		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	21		
K.	Náklady z finančního majetku	22		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	23		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	24		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	25		
X.	Výnosové úroky	26	28	37
N.	Nákladové úroky	27	245	245
XI.	Ostatní finanční výnosy	28	60	60
O.	Ostatní finanční náklady	29	6	6
XII.	Převod finančních výnosů	30		
P.	Převod finančních nákladů	31		
*	Finanční výsledek hospodaření	32	-163	-154
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	24	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	34		
XIII.	Mimořádné výnosy	35		
R.	Mimořádné náklady	36		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	37		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	38		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	39		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	40		
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	41	24	

Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864
Trnková 1864/22, 142 00 Praha 4, Křč
IČ: 26770521 DIČ: 004-26770521

Sestaveno dne: 24.02.2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky <i>DRUŽSTVO</i>	Předmět podnikání Zajišťování bytových potřeb svých členů.	Pozn.:

Příloha v účetní závěrce účetního období kalendářního roku 2014

Obchodní firma: Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864

Sídlo: Praha 4, Krč, ul.Trnková 1864/22, PSČ 142 00

Identifikační číslo: 26770521

Družstvo je zapsáno v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl Dr, vložka 5835

Datum vzniku účetní jednotky: 22. 4. 2003

Právní forma: Družstvo

Předmět podnikání: předmětem činnosti družstva je koupě a následná péče o obytný dům, který tak přejde do jeho vlastnictví společně s pozemky, zastavěnými obytným domem čp.1864 v Praze 4 ,k.ú.Krč. Jedná se zejména o:

- a) poskytování, případně zabezpečování úklidu, údržby, oprav a modernizaci domu,
- b) zprostředkování úhrad a úhrada za služby poskytované v souvislosti s bydlením, stanovení a vybírání nájemného, vedení předepsané účetní a další evidence o domě, bytech a platbách nájemníků apod.,
- c) zajišťování splácení kupní ceny domu a pozemků jím zastavěných a shromažďování příspěvků na opravy domu do příslušných fondů,
- d) uzavírání smluv o nájmu bytových a nebytových prostor,
- e) řešení sporů mezi nájemníky v domě, které vznikly v souvislosti s užíváním bytů a nebytových prostor, pokud jejich řešení nenáleží jinému subjektu (MÚ, PČR, soud apod.),
- f) zajišťování potřebných ekonomických, správních, popřípadě zaměstnavatelských činností, souvisejících a vyvolávaných zabezpečováním předmětu činnosti družstva a jejich výkon je v souladu se zákonem.

Organizační struktura účetní jednotky: Statutární orgán je tvořen předsedou představenstva, místopředsedou a členem představenstva. Způsob jednání za družstvo – za družstvo jedná navenek předseda nebo místopředseda. Je-li však pro právní úkon, který činí představenstvo, předepsána písemná forma, je třeba podpisu alespoň dvou členů představenstva, z nichž alespoň jeden musí být předseda nebo místopředseda družstva. Při podepisování jménem družstva připojí členové představenstva k obchodní firmě družstva označení své funkce a podpis.

předseda: PETR LÁSKA, dat. nar. 5. června 1961
Trnková 1864/22, Krč, 142 00 Praha 4

místopředseda: DAVID KOLÁŘ, dat. nar. 3. dubna 1978
Trnková 1864/22, Krč, 142 00 Praha 4

člen představenstva: IVAN PEJSKAR, dat. nar. 18. července 1965
Trnková 1864/22, Krč, 142 00 Praha 4

Družstvo nemá uzavřenu žádnou ovládací smlouvu nebo smlouvu o převodech zisku.

Počet osob či účetních jednotek s podstatným či rozhodujícím vlivem: 0

Změny v OR: změna v osobách členů představenstva

Průměrný počet zaměstnanců: 1

Pozn.: Jedná se o počet zaměstnanců tak, jak je definuje § 6 Zákona o daních z příjmů a ne tak, jak je definuje Zákoník práce.

Odměny statutárním a kontrolním orgánům: 0 tis. Kč

Mzdy zaměstnanců: 59 tis.

Ostatní plnění statutárním a kontrolním orgánům: 0

Změny oceňování majetku: 0

Dotace na úroky z úvěru: 60 tis. Kč

Výše splatných závazků pojistného na SZ a VZP a daňových nedoplatků: 0

Majetek, jehož tržní cena převyšuje ocenění uvedené v účetnictví: NE

Bankovní úvěry: ANO, Wüstenrot

Zajištění majetku zástavním břemenem: ANO, zajištěny jsou nemovitosti ve vlastnictví účetní jednotky

Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky: NE

Důležité události po rozvahovém dni: NE

Informace o použitých účetních metodách: Účetní jednotka nakupuje pouze materiál režijní povahy (tužky, bloky...), který jde ihned do spotřeby. Účetní jednotka nepřeceňuje majetek a závazky na jejich reálnou hodnotu. V souladu s ČUS č. 17 odstavcem 3.2.3 účetní jednotka účtuje o předpise záloh jednotlivým nájemcům.

Způsob odpisování: V souladu s ustanovením §56 odst. 7 Vyhlášky 500/2002 Sb. družstvo účetní odpisy domu (jediného odepisovatelného majetku) neuplatňuje.

Doplňující informace k rozvaze a výsledovce:

1. Vzhledem k tomu, že nájemné z bytů v nájmu družstevníků je stanoveno ve výši nákladů spojených s domem snížených o ostatní výnosy z domu, účtuje družstvo o tomto nájemném „zálohovým“ způsobem. Jeho podstatou je, že družstevníci hradí družstvu měsíčně předepsané zálohy na toto nájemné, jež se účtují ve prospěch účtů účtových skupin č. 32 (řádek č. 23 Rozvahy) a č. 47 (řádek č. 22 rozvahy). Vždy na konci účetního období se pak stanoví a zaúčtuje nájemné (na účet účtové skupiny č. 60 – řádek č. 4 výsledovky) ve výši ročních nákladů spojených s domem snížených o ostatní zdaněné výnosy z domu s tím, že se provede jeho úhrada z těchto záloh na nájemné. Nevyčerpané zálohy na nájemné se převádí do dalších období. Díky tomu je HV tohoto účetního období nulový.
2. Datum uskutečnění účetního případu je u:
 1. vzniku pohledávky den vystavení odběratelské faktury
 2. vzniku závazku den vystavení dodavatelské faktury resp. datum uskutečnění dodávky či poskytnutí služby, není-li faktura k 31.12. vystavena
 3. inkasa pohledávky či platbě závazku den provedení úhrady
3. Časového rozlišení:
 1. náklady na drobné výdaje se časově nerozlišují s odvoláním na ČUS č. 19 bod 6.4. a) – za významné částky se vždy považují částky přesahující 10% obratu nebo 1% vlastního kapitálu
 2. náklady, jako jsou UT, TUV, vodné, osvětlení atd., které jsou vyúčtovávány jednotlivým nájemcům, jsou účtovány na účtech účtové skupiny 31 – řádek č. 10 rozvahy v souladu s ČUSu č. 19 bod 3.1.3. Zálohy na ně přijaté od

vlastníků pak na řádku rozvahy č. 23. Tyto náklady (úctované rozvahově přímo na příslušné účty účtové skupiny č. 3 se obecně časově nerozlišují. Přesto však účetní jednotka relevantní částky těchto nákladů časově rozlišuje – v tomto účetním období se jednalo o náklady v celkové hodnotě 36 tis. a jsou vykazovány na řádcích č. 10 a 25.

3. náklady na pojištění se časově nerozlišují a do s odvoláním na ČUS č. 19 bod 6.4. b)
4. Hranice pro zařazení majetku coby dlouhodobého:
Hmotný majetek – 40 tis.
Nehmotný majetek – 15 tis.
Technické zhodnocení – 40 tis.
5. Náklady, jako jsou UT, TUV, vodné, osvětlení atd., které jsou vyúčtovávány jednotlivým nájemcům, jsou v souladu s ČUS č. 019 bod 3.1.3. písm. a) evidovány na účtech účtové skupiny 31 – řádek č. 10 rozvahy. Zálohy na ně přijaté od nájemců pak na řádku rozvahy č. 23.

Sestaveno dne: 24/2/2015

Sestavil:



Podpisový záznam statutárního orgánu:

Bytové družstvo TRNKOVÁ 1864

Trnková 1864/22, 142 00 Praha 4, Křč

IČ: 26770521 DIČ: 004-26770521