

Rozvaha (Balance)

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ
01673891

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky jednotky

Společenství pro dům čp. 604

Praha -Střížkov

Teplická 604/15, Střížkov

190 00 Praha 9, IČ:01673891

společenství vlastníků jednotek

správa domu a pozemku

Označ.	A K T I V A	řád. č	Stav k 1.1.	stav k 12.2015
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 až 05)	001		
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	002		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	003		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	004		
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	005		
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 07 až 10)	006	2.673	2.777
B. I.	Zásoby celkem	007		
B. II.	Pohledávky celkem	008	2.331	2.225
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	009	304	517
B. IV.	Jiná aktiva celkem	010	38	35
	AKTIVA CELKEM (ř. 01 + 06)	011	2.673	2.777
	P A S I V A			
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 13 + 14)	012		
A. I.	Jmění celkem	013		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	014		
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 16 až 19)	015	2.673	2.777
B. I.	Rezervy celkem	016		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	017	81	384
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	018	2.592	2.393
B. IV.	Jiná pasiva celkem	019		
	PASIVA CELKEM (ř. 12 + 15)	020	2.673	2.777

Sestaveno dne: 25.02.2016

Podpisový záznam: Ing. Vlastimil Kadlík - předseda výboru
PhDr. Alexandra Prokešová - místopředsedkyně výboru

Výkaz zisku a ztráty ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ
01673891

Název, sídlo a právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Společenství pro dům čp. 604

Praha - Střížkov

Teplická 604/15, Střížkov

190 00 Praha 9, IČ:01673891

společenství vlastníků jednotek

správa domu a pozemku

TEXT		Číslo řádku	Činnosti	
			hlavní	hospodářská
A.	Náklady	1		
I.	Spotřebované nákupy celkem	2	49	✓
II.	Služby celkem	3	534	✓
III.	Osobní náklady celkem	4	96	✓
IV.	Daně a poplatky celkem	5	2	✓
V.	Ostatní náklady celkem	6	40	✓
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	7		
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	8		
VIII.	Daň z příjmu celkem	9		
	Náklady celkem	10	721	
B.	Výnosy	11		
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	12	533	
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	13		
III.	Aktivace celkem	14		
IV.	Ostatní výnosy celkem	15	188	
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	16		
VI.	Přijaté příspěvky celkem	17		
VII.	Provozní dotace celkem	18		
	Výnosy celkem	19	721	
C.	Hospodářský výsledek před zdaněním	20		
	Daň z příjmu	21		
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	22		

Sestaveno dne: 25.02.2016

Podpisový záznam: Ing. Vlastimil Kadlík - předseda výboru
PhDr. Alexandra Prokešová - místopředsedkyně výboru

**Příloha tvořící součást řádné účetní závěrky pro účetní jednotky,
u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání**

za rok 2015

Název a sídlo:

Společenství pro dům čp. 604 Praha -Střížkov

Praha 9 – Teplická 604/15, Střížkov, PSČ 190 00

zapsané v rejstříku společenství vlastníků jednotek, vedeného Městským soudem v Praze oddíl S, vložka 14663

IČ: 01673891

1. Obecné údaje

a) Rozhodující předmět činnosti:

správa domu a pozemku

b) Datum vzniku:

29. 1. 2013

Den zápisu do rejstříku společenství vlastníků jednotek:

14. 5. 2013

c) Organizační struktura:

právní forma právnické osoby:

společenství vlastníků jednotek

d) Výbor společenství:

Schůze výboru společenství dne 25. 2. 2015 rozhodla o složení výboru takto:

Ing. Vlastimil Kadlík

předseda výboru

PhDr. Alexandra Prokešová

místopředsedkyně výboru

Ing. Norbert Vaněk

člen výboru

Ing. Tomáš Gluchman

člen výboru

e) Průměrný počet zaměstnanců během účetního období:

0

f) Odměny statutárního orgánu v tis. Kč:

0

2. Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

Společenství při vedení účetnictví vychází ze zákona o účetnictví, vyhlášky 504/2002 Sb. v platném znění a Českých účetních standardů. Účetnictví je doplněno interními směrnici.

a) Způsob ocenění

▪ **Zásoby nakupované:**

v pořizovacích skutečných cenách - nejsou

- **Zásoby vytvořené ve vlastní režii:**
nejsou
- **Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený ve vlastní režii:**
není
- **Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený ve vlastní režii:**
není
- **Cenné papíry a majetkové účasti**
oceněny v ceně pořízení - žádné nejsou
- b) **Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období:**
nemáme
- c) **Náklady související s pořízením zásob:**
 - **Druhy vedlejších pořizovacích nákladů u zásob nakupovaných**
poštovné, přepravné, apod.
 - **Druhy nákladů zahrnované do ceny zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:**
nejsou
- d) **Změny ve způsobu oceňování, postupů odpisování, postupů účtování:**
 - **Změny ve způsobu oceňování:**
nejsou
 - **Změny ve způsobu odpisování:**
nejsou
 - **Změny ve způsobu účtování:**

Společenství vlastníků jednotek je zařazeno mezi poplatníky, kteří nejsou založeni za účelem podnikání, nepobírají žádné příjmy a musí si všechny své náklady pokrýt ze svých zálohových plateb. Z tohoto důvodu je hospodářský výsledek účetní nulový.

Vlastníci mají stanovenou povinnost přispívat na náklady spojené se správou domu předem formou záloh. Plnění této povinnosti musí být sledováno, proto se účtuje už o předpisu záloh (stejně jako u bytových družstev – viz odkaz na standard č. 017 Zúčtovací vztahy). U SVJ jsou účty 311 (Odběratelé) a 315 (Ostatní pohledávky) využívány pro účtování pohledávek SVJ za svými členy. Sledování zúčtovacích vztahů k vlastníků jednotek je komplikováno nejen účtováním předpisů záloh, ale i odlišným pohledem na náklady. SVJ musí sledovat dva druhy pohledávek za vlastníky jednotek. Pohledávky z předepsaných záloh jsou účtovány na účtu 311 – Odběratelé a pohledávky vyjadřující povinnost uhradit některé náklady (výdaje) ve skutečné výši jsou účtovány na účtu 315 – Ostatní pohledávky. O nákladech na služby se v 5. účtové třídě neúčtuje, protože nejde o náklady SVJ, které by měly být mezi vlastníky rozdělovány podle

platných legislativních norem. Náklady na služby jsou na vlastníky jednotek rozdělovány podle jiných pravidel (např. Zákon 67/2013 Sb., stanovy, vyhláška o způsobu rozúčtování tepla). Aby byl řádně dodržen § 7 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, provádíme časové rozlišení nákladů i u služeb, které tedy nejsou účtovány do nákladů (5. účtové třídy), ale přímo na účty zúčtovacích vztahů tj. na pohledávky - účty 315. Podrobně je upraveno ve směrnici SVJ.

e) Opravné položky

- **Tvorba opravné položky k zásobám:**
způsob stanovení:
netvoříme
- **Tvorba opravné položky k pohledávkám:**
způsob stanovení:
netvoříme
- **Tvorba opravné položky k ostatnímu majetku**
způsob stanovení:
netvoříme

f) Odpisové plány k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku

- **způsob sestavení odpisových plánů:**
Společenství vlastníků jednotek zatím nevlastní žádný majetek, nemůže provádět žádné odpisy.
- **odpisové metody:**
nepoužíváme

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

- **Rozpis dlouhodobého hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem**
Společenství vlastníků nevlastní žádný majetek.

b) Pohledávky

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti:

Pohledávky jsou ze zálohových měsíčních plateb a z ročního vyúčtování plateb vlastníků ve výši 31 tis. Kč. Jiné pohledávky společenství nemá.

c) Závazky

Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti:

závazky po splatnosti nejsou

d) Informace

Společenství vlastníků jednotek je zařazeno mezi poplatníky, kteří nejsou založeni za účelem podnikání. Z tohoto důvodu se řídí vyhláškou č. 504/2002 Sb. v platném znění a sestavují výkazy ve zjednodušeném rozsahu.

Zpracováno dne:

25. 2. 2016

Podpis statutárního orgánu:

PhDr. Alexandra Prokešová
místopředsedkyně výboru

Ing. Vlastimil Kadlík
předseda výboru

Osoba, která zpracovala řádnou účetní závěrku: Ing. Dana Podhrázká