

Příloha účetní závěrky 2023

Název: „Bytové družstvo U soutoku“ zkráceně „BD U soutoku“

zapsané u Městského soudu v Praze, oddíl Dr, vložka 2347

Sídlo: U zastávky 1544/7, 143 00 Praha 4

IČO: 630 81 750

Právní forma: družstvo

Den vzniku: 17. července 1995

Statutární orgán ke dni 31.12.2023: představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Tomáš Parkan

Místopředseda představenstva: Hana Matějovská

Člen představenstva: Jitka Janotová

Kontrolní komise ke dni 31.12.2023:

Běla Šírková, Ivana Popelářová, Lubomír Háčik

Účetní období: kalendářní rok

Rozvahový den: 31.12.2023

Způsob zpracování: účetnictví je vedeno u správce

Úschova účetních dokladů: u daňového subjektu

Základní členský vklad: 850 Kč

Členská základna: 63 členů

1. Způsob účtování:

- výnosy družstva tvoří nájemné od členů družstva, úroky z bankovních účtů, ostatní provozní výnosy (zálohy a příspěvky od členů určené ke krytí nákladů spojených se správou BD a s údržbou a provozem družstevního majetku)
- náklady spojené se správou domu a opravami a údržbou společných částí domu jsou účtovány výsledkově
- zálohy vybírané od družstevníků jsou účtovány jako krátkodobé (zálohy na služby a zálohové nájemné) i dlouhodobé (zálohy na opravy a údržbu společných částí domu), zálohy jsou čerpané v rámci závěrkových operací do ostatních provozních výnosů tak, aby pokryly ekonomicky opodstatněné náklady na provoz a správu domu
- družstvo využívá možnosti neodepisovat svůj dlouhodobý hmotný majetek – budovy (§ 56 odst. 8 vyhl. č. 500/2002 Sb.)

2. Oběžná aktiva (v tis. Kč)

pohledávky za nájemníky (neuhrazené předpisy):	42
poskytnuté zálohy (elektřina, plyn, voda):	680
ostatní pohledávky (služby do vyúčtování):	2.413
jiné pohledávky (SIPO Česká pošta):	16

bankovní účty:	4.074
pokladna:	20

3. Závazky (v tis. Kč)

dodavatelé:	63
přijaté zálohy na úhradu služeb a nákladů:	3.499
jiné závazky ke členům družstva	8
závazky z titulu mezd a odměn orgánů BD	14
dlouhodobé zálohy na opravy a údržbu:	2.231
dlouhodobé zálohy na opravy a údržbu garáže:	99
daň z příjmů právnických osob:	37
daň z nemovitých věcí:	27
dohady pasivní (nevyfakturovaná elektřina):	14

4. Stálá aktiva – majetek (v tis. Kč)

stavba – bytový dům, vč. technického zhodnocení	18.989
stavba – garáže	1.093
pozemky	2.476

5. Změna metody účtování

V roce 2023 byly odúčtovány oprávky k technickému zhodnocení (zateplení) bytového domu v celkové částce 1.062 tis. Kč. Družstvo využívá možnosti dané vyhláškou č. 500/2002 Sb. neodepisovat dlouhodobý hmotný majetek, který není využíván k podnikání. Tato částka byla převedená na dlouhodobou zálohu určenou na opravy bytového domu.

V roce 2023 bylo provedená účetní oprava investičního okruhu účetní jednotky ve výši 510 tis. Kč.

V předchozích obdobích nebylo proúčtováno celé pořízení zateplení domu ze zdrojů BD. Jelikož se jednalo o významnou chybu, bylo o ní účtováno na účtu Jiný výsledek hospodaření.

6. Výsledek hospodaření a návrh na jeho použití

Hospodaření roku 2023 skončilo čistým ziskem ve výši 134 tis. Zisk bude ponechán ve zdrojích BD a převedený na účet Nerozdělený zisk minulých let.

Jiný výsledek hospodaření roku 2023 ve výši -510 tis. bude uhrazený v celé výši z Nerozděleného zisku minulých let evidovaného za období 2003-2008.

7. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a sestavením účetní závěrky došlo k vyúčtování záloh přijatých v roce 2023 od členů BD a došlo k proúčtování pohledávek za služby a náklady BD s přijatými zálohami ve výši 2.413 tis. Kč.

V Praze dne 9. dubna 2024 zpracovala:

GAIA správa, spol. s r.o.
Markéta Masojdková

Za BD schválili:

.....

.....