

ZPRÁVA O EKONOMICKÉ SITUACI ZA ROK 2015

1. FINANČNÍ PROSTŘEDKY

Stavy ke dni 31. 12. 2015

pokladna	4 531,00
Raiffeisen bank - běžný účet	647 140,58
Moravský peněžní ústav - vkladový účet	2 653,40
Celkem finanční prostředky	654 324,98

2. HOSPODAŘENÍ DRUŽSTVA

2.1 Hlavní nákladové položky

režie- kanc.potřeby	510,00
opravy a údržba	240 941,00
služby- účetnictví,poštovné	26 458,00
služby- právník	11 435,00
mzdové náklady	21 180,00
pojistné	14 532,00
daň z nemovitosti 2014,2015	13 528,00
bankovní poplatky	5 988,00
ost.poplatky- kolky	1 000,00
celkem peněžní náklady	335 572,00
odpisy daňové (nepeněžní náklady)	2 228,31
Celkem náklady družstva (bez daně)	337 800,31

2.2 Hlavní výnosové položky

byty členské - průb.čerpání fondu družstva	326 301,46
byty nečlenské	18 108,00
podíl na zisku term.účet	22,00
úroky z bankovních účtů	776,36

Celkem výnosy družstva **345 207,82**

2.3 Daně – hospodářský výsledek

účetní zisk před zdaněním	7 407,51
daň z příjmu po rozúčtování nákladů	1 330,00
čistý zisk	6 077,51

Při dělení nákladů a výnosů bylo použito metodiky dělení podle poměru plochy členských bytů k ploše nečlenské bytu. Podle poměrů ploch se dělí náklady, u kterých nelze přímo určit částku připadající na byty členů a byt nečlenů. Poměr pro rok 2014 je určen 97,24 % členské byty a 2,76 % byt nečlenský.

Po přepočítání nákladů podle výše uvedené metodiky je v roce 2015 daňovým výsledkem hospodaření zisk po zdanění ve výši **6 077,51 Kč** a družstvu vznikla daňová povinnost ve výši **1 330,00 Kč**.

Přílohou k bodu 2. této zprávy je přehled výpočtu HV a daně z příjmů.

3. MAJETEK, ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY

3.1 Dlouhodobý hmotný majetek

Účetní hodnota domu se v roce 2015 nezměnila, takže k 31.12.2015 činí **2 374 574,00 Kč**.

Účetní hodnota zastavěného pozemku se v roce 2015 nezměnila, takže k 31.12.2015 činí **938 960,00 Kč**.

3.2 Hlavní pohledávky a závazky

- Předepsané zálohy nájemcům na služby činí **130 100,00 Kč** a budou vyúčtovány v roce 2016.
- Pohledávky za služby poskytnuté nájemcům ve výši **140 074,00 Kč** a budou vyúčtovány v roce 2016.
- Zůstatky plateb nájmů k 31.12.2015 činí v soulonné výši nedoplatek **482,00 Kč**. Zůstatek souhlasí s evidencí.
- Fond družstva (dlouhodobá záloha) byl za rok 2015 čerpán v částce **326 301,46 Kč** a je jeho zůstatek činí k 31.12.2015 **366 138,26 Kč**. V roce 2015 byl fond naplněn příspěvky členů ve výši **247 798,00 Kč** a převodem zisku z roku 2014 ve výši **13 848,54**.
- Závazky dodavatelům nejsou žádné.

3.3 Vlastní kapitál

Výše základního kapitálu se v roce 2015 nezvýšila a k 31.12.2015 činí **3 531 121,90 Kč**. Nedělitelný fond má zůstatek k 31.12.2015 ve výši **24 044,80 Kč** a byl v průběhu roku 2015 doplněn ze zisku roku 2013 a 2014.

Výsledkem hospodaření za období roku 2015 je účetní zisk po zdanění ve výši **6 077,51 Kč**.

Přílohou bodu 3. této zprávy je zápis o provedení inventarizace.

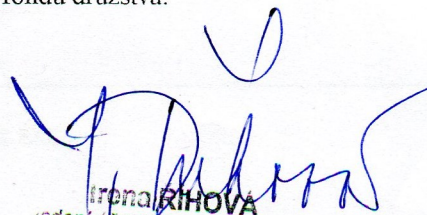
4. NÁVRH KE SCHVÁLENÍ ČLENSKOU SCHŮZÍ

Navrhuji, aby členská schůze schválila:

Převedení **zisku roku 2015** ve výši **6 077,51 Kč** takto:

- částku ve výši **607,75 Kč** jako zákonný příděl 10% ze zisku do nedělitelného fondu.
- zbylou částku ve výši **5 469,76 Kč** převést do fondu družstva.

Vypracovala Irena Říhová, dne 19. 3. 2016


Irena ŘÍHOVÁ
vedení účetnictví a poradenství
Tuklatská 1, 100 00 Praha 10
IČO: 66439671

Výpočet daně z příjmů za rok 2015**NÁKLADY**

Účet	Název účtu	Osvobozené	Daňové	Dělené	Nedaňové	Celkem
501	Režie			510,00		510,00
511	Opravy			240 941,00		240 941,00
518	Ost.sloužby			37 893,00		37 893,00
521	Mzdové náklady			21 180,00		21 180,00
532	Daň z nemovitosti			13 528,00		13 528,00
538	Ost.daně a poplatky			1 000,00		1 000,00
548	Ost.provozní náklady			14 532,00		14 532,00
551	Odpisy		2 228,31			2 228,31
568	Ost.finanční náklady			5 988,00		5 988,00
591	Daň z příjmu				1 330,00	1 330,00
	Celkem náklady	0,00	2 228,31	335 572,00	1 330,00	339 130,31
	Poměr dělení	97,24%	2,76%	100,00%		
	Dělené náklady	326 310,21	9 261,79	335 572,00		
	Celkem náklady	326 310,21	11 490,10		1 330,00	339 130,31

účetn.

bank.p.

VÝNOSY

Účet	Název účtu	Osvobozené	Daňové	Dělené	Vyjmuté	Celkem
60210	Tržby byty	326 301,46				326 301,46
60220	Tržby byty nečlenské		18 108,00			18 108,00
66200	Úroky Raiffeisen		55,57			55,57
66210	Úroky MPÚ		720,79			720,79
68800	Ostatní mimořádné výnosy		22,00			22,00
	Celkem výnosy	326 301,46	18 906,36	0,00	0,00	345 207,82
	Poměr dělení	97,24%	2,76%	100,00%		
	Dělené výnosy	0,00	0,00	0,00		
	Celkem výnosy	326 301,46	18 906,36		0,00	345 207,82

HV před zdaněním 7 407,51

ZISK

-8,75

7 416,26

-1 330,00

6 077,51

6 077,51

DAŇ Z PŘÍJMU

1 330,00

=

DAŇOVÝ ZISK

*

SAZBA DANĚ

=

7 000,00

*

19%

ZÁLOHY ZAPLACENÉ

0,00

PŘEPLATEK

0,00

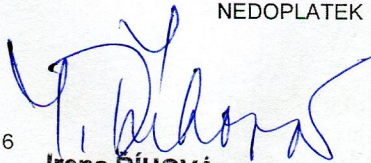
ZÁLOHY 2016

0,00

NEDOPLATEK

1 330,00

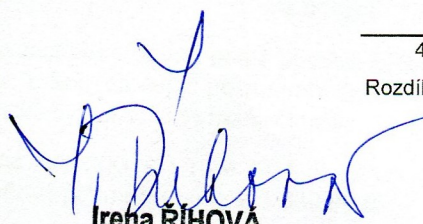
Vypracovala Irena Říhová, 19. 3. 2016


Irena ŘÍHOVÁ
vedení účetnictví a poradenství
Tuklatská 1, 100 00 Praha 10
IČO: 66439671

ZÁPIS O INVENTARIZACI ÚČETNICTVÍ K 31.12.2015

Č. účtu	Název účtu	Konečný zůstatek	
		MD	D
z toho	z toho		
ÚČTOVÁ TŘÍDA 0			
02100	Stavby	2 374 574,00	
03100	Pozemky	938 960,00	
08100	Oprávký ke stavbám		7 602,49
ÚČTOVÁ TŘÍDA 2			
21100	Pokladna	4 531,00	
22100	Běžný účet Raiffeisen	647 140,58	
22110	Vkladový účet MPÚ	2 653,40	
ÚČTOVÁ TŘÍDA 3			
31110	Odběratelé - byty	482,00	
314	Poskytnuté zálohy	6 091,98	
31401	- voda	5 921,98	
31403	- PRE	170,00	
		6 091,98	
315	Pohledávky	140 074,00	
31501	- voda	95 070,00	
31503	- el.en.	5 390,00	
31504	- úklid	26 200,00	
31506	- TDO	13 414,00	
		140 074,00	
32100	Dodavatelé		0,00
324	Přijaté zálohy		130 100,00
32401	Přijaté zálohy - voda	-80 400,00	
32403	Přijaté zálohy - el.en.	-11 800,00	
32404	Přijaté zálohy - úklid	-26 100,00	
32406	Přijaté zálohy - TDO	-11 800,00	
		-130 100,00	
33100	Zaměstnanci		4 500,00
34220	Daň z mezd srážková		795,00
38100	Náklady př.období	7 266,00	
38900	Dohadné částky		50 063,00
ÚČTOVÁ TŘÍDA 4			
411	Základní kapitál		3 531 121,90
41110	ZK - zapisovaný	-50 000,00	
41120	ZK - nezapisovaný	-3 846,15	
41130	ZK - čl.podíly dům	-2 538 309,75	
41140	ZK - čl.podíly pozemek	-938 966,00	
		-3 531 121,90	
42200	Nedělitelný fond		24 044,80
43100	Hosp.výsledek 2015- zisk		7 407,51
47500	Fond družstva		366 138,26
		4 121 772,96	4 121 772,96
	Rozdíl A - P		0,00

Vypracovala Irena Říhová, 19. 3. 2016


Irena ŘÍHOVÁ
vedení účetnictví a poradenství
Tuklatská 1, 100 00 Praha 10
IČO: 66439671