

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY 2023

Údaje o účetní jednotce

Název: Společenství vlastníků jednotek domu Na Slatince 3279/3
Právní forma: společenství vlastníků jednotek
Sídlo: Na Slatince 3279/3, 106 00 Praha 10
Identifikační číslo: 288 86 291
Datum zápisu: 15. prosince 2009
Spisová značka: S 10969 vedená u Městského soudu v Praze
Nejvyšší orgán: shromáždění
Statutární orgán: profesionální předseda SVJ
předseda SVJ – Domy na druhou, s.r.o., zastupuje Jan Šrepl
Hlavní činnost: správa společných částí domu a pozemku
Vedlejší činnost: není vykonávána
Účetní období: kalendářní rok

Obecné účetní zásady a použité účetní metody

Účetnictví je vedené v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., vyhláškou č. 504/2002 Sb. a českými účetními standardy.

Účetní jednotka nemá žádný dlouhodobý majetek.

Účetní jednotka neeviduje transakce v cizích měnách.

Účetní jednotka účtuje o předepsaných, nikoli přijatých zálohách na služby spojené s užíváním bytů a na příspěvky na správu domu a pozemku. K rozvahovému dni byl evidovaný přeplatek na předepsaných platbách ve výši 81.194,00 Kč. V důsledku této odchylné účetní metody došlo k navýšení bilance ve stejném rozsahu.

Doplňující informace

Účetní jednotka není společníkem v žádné jiné účetní jednotce.

Účetní jednotka nemá splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti.

Účetní jednotka nemá splatné dluhy na veřejném zdravotní pojištění.

Účetní jednotka neeviduje žádné daňové nedoplatky.

Účetní jednotka nemá žádné dluhy, jejichž zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje pět let, ani dluhy kryté zárukami.

Účetní jednotka nemá žádné finanční nebo jiné dluhy, které nejsou obsažené v rozvaze.

Výsledek hospodaření účetní jednotky pochází výhradně z hlavní činnosti, tedy správy společných částí domu a pozemku. Vedlejší činnost není vykonávána.

SVJ uzavřelo dohodu o provedení práce na správu přístupového a kamerového systému. Objem mzdových nákladů v daném účetním období činil 20 tis. Kč.

Účetní jednotka vyplácí odměny fakturačně za výkon funkce předsedovi. Objem nákladů na odměny činil v účetním období 96 tis.

Účetní jednotka neneviduje žádné dluhy ohledně požitků bývalých členů orgánů.

Účetní jednotka neuzavřela ve vykazovaném účetním období žádné obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy se členy orgánů nebo jejich rodinnými příslušníky ani s osobami, ve kterých mají tito lidé účast.

Členům orgánů nebyly poskytnuté žádné zálohy, závdavky ani úvěry.

Způsob zjištění základu daně z příjmů

Náklady účetní jednotky tvoří osobní náklady, náklady na údržbu a opravy domu a náklady na vlastní správní činnost. Tyto náklady jsou kryté z příspěvků vlastníků tak, aby byl výsledek hospodaření vyrovnaný.

Příspěvky od vlastníků nejsou předmětem daně dle § 18 odst.2 písm. f bodů 2 a 3 zákona č. 586/1992 Sb., náklady kryté příspěvky jsou daňově neúčinné.

Účetní jednotka nemá povinnost podat přiznání k dani z příjmů právnických osob.

Doplňující informace k významným položkám rozvahy (v tis. Kč)

B.II. Pohledávky

pohledávky za vlastníky	-81
pohledávky za odběrateli	2.106
poskytnuté provozní zálohy	55
ostatní pohledávky	5.008

(služby, které budou vyúčtované vlastníkům za rok 2023 a vypořádané proti přijatým zálohám od vlastníků)

B.II. Dlouhodobé závazky

Účet dlouhodobých záloh na opravy a údržbu společných částí domu a pozemku:

počáteční zůstatek	7.272
přírůstek	860
úbytek	756
konečný zůstatek	7.376

B.II. Krátkodobé závazky

zálohy přijaté od vlastníků	5.421
dohadné účty pasivní	102
dodavatelé	171
závazky z titulu mezd	10

Způsob vypořádání výsledku hospodaření

Hospodaření skončilo ziskem ve výši 121.876,05,- Kč. Částka bude převedená do dlouhodobého fondu na údržbu a opravy domu a pozemku.

Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

08.08.2024 bylo zpracované vyúčtování záloh přijatých v roce 2023 a došlo ke kompenzaci ostatních pohledávek a krátkodobých přijatých záloh:

přijaté zálohy použité na úhradu služeb a nákladů	5.008
přeplatek záloh vrácený vlastníkům	413
celkem vypořádané krátkodobé přijaté zálohy	5.421

Přílohu k účetní závěrce zpracovala
dne 28.08.2024:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní
jednotky:

Patricie Urbanová

.....