

## ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2014

Název účetní jednotky  
**BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA**  
 Sídlo  
**Chrpová 459**  
**54102 Trutnov**

IČ  
**25258567**

Označení a	AKTIVA b	řádek c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b> (ř.02+03+31+63)	<b>001</b>	<b>6 387</b>		<b>6 387</b>	<b>5 104</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	<b>002</b>				
B.	<b>Dlouhodobý majetek</b> (ř.04+13+23)	<b>003</b>	<b>4 617</b>		<b>4 617</b>	<b>4 617</b>
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b> (ř.05 až 12)	<b>004</b>				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	<b>005</b>				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	<b>006</b>				
	3. Software	<b>007</b>				
	4. Ocenitelná práva	<b>008</b>				
	5. Goodwill	<b>009</b>				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	<b>010</b>				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	<b>011</b>				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhod.nehmot.majetek	<b>012</b>				
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> (ř.14 až 22)	<b>013</b>	<b>4 617</b>		<b>4 617</b>	<b>4 617</b>
B. II. 1.	Pozemky	<b>014</b>	<b>103</b>		<b>103</b>	<b>103</b>
	2. Stavby	<b>015</b>	<b>4 514</b>		<b>4 514</b>	<b>4 514</b>
	3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	<b>016</b>				
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	<b>017</b>				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	<b>018</b>				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	<b>019</b>				
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	<b>020</b>				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhod. hmot. majetek	<b>021</b>				
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	<b>022</b>				
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b> (ř.24 až 30)	<b>023</b>				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	<b>024</b>				
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podst.vlivem	<b>025</b>				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	<b>026</b>				
	4. Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	<b>027</b>				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	<b>028</b>				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	<b>029</b>				
	7. Poskyt.zálohy na dlouhodobý finanční majetek	<b>030</b>				

ozna- čení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	<b>Oběžná aktiva</b> (ř.32+39+48+58)	<b>031</b>	<b>1768</b>		<b>1768</b>	<b>487</b>
C. I.	<b>Zásoby</b> (ř. 33 až 38)	<b>032</b>				
C. I. 1.	Materiál	<b>033</b>				
	2. Nedokončená výroba a polotovary	<b>034</b>				
	3. Výrobky	<b>035</b>				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	<b>036</b>				
	5. Zboží	<b>037</b>				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	<b>038</b>				
C. II.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b> (ř. 40 až 47)	<b>039</b>				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	<b>040</b>				
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	<b>041</b>				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	<b>042</b>				
	4. Pohledávky za společníky	<b>043</b>				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	<b>044</b>				
	6. Dohadné účty aktivní	<b>045</b>				
	7. Jiné pohledávky	<b>046</b>				
	8. Odložená daňová pohledávka	<b>047</b>				
C. III.	<b>Krátkodobé pohledávky</b> (ř. 49 až 57)	<b>048</b>	<b>1151</b>		<b>1151</b>	<b>62</b>
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	<b>049</b>	<b>366</b>		<b>366</b>	<b>62</b>
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	<b>050</b>				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	<b>051</b>				
	4. Pohledávky za společníky	<b>052</b>				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	<b>053</b>				
	6. Stát - daňové pohledávky	<b>054</b>				
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	<b>055</b>	<b>639</b>		<b>639</b>	
	8. Dohadné účty aktivní	<b>056</b>				
	9. Jiné pohledávky	<b>057</b>	<b>146</b>		<b>146</b>	
C. IV.	<b>Krátkodobý finanční majetek</b> (ř.59až62)	<b>058</b>	<b>617</b>		<b>617</b>	<b>425</b>
C. IV. 1.	Peníze	<b>059</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	<b>1</b>
	2. Účty v bankách	<b>060</b>	<b>615</b>		<b>615</b>	<b>424</b>
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	<b>061</b>				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	<b>062</b>				
D. I.	<b>Časové rozlišení</b> (ř. 64 až 66)	<b>063</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
D. I. 1.	Náklady příštích období	<b>064</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
	2. Komplexní náklady příštích období	<b>065</b>				
	3. Příjmy příštích období	<b>066</b>				

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b> (ř.68+85+118)	<b>067</b>	<b>6387</b>	<b>5104</b>
A.	<b>Vlastní kapitál</b> (ř.69+73+78+81+84+124)	<b>068</b>	<b>1360</b>	<b>1160</b>
A. I.	<b>Základní kapitál</b> (ř. 70 až 72)	<b>069</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	<b>070</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	<b>071</b>		
3.	Změny základního kapitálu	<b>072</b>		
A. II.	<b>Kapitálové fondy</b> (ř. 74+75+76+77+121+122)	<b>073</b>	<b>1668</b>	<b>1668</b>
A. II. 1.	Ážio	<b>074</b>		
2.	Ostatní kapitálové fondy	<b>075</b>	<b>1668</b>	<b>1668</b>
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	<b>076</b>		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	<b>077</b>		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	<b>121</b>		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	<b>122</b>		
A. III.	<b>Fondy ze zisku</b> (ř.79+80)	<b>078</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
A. III. 1.	Rezervní fond	<b>079</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
2.	Statutární a ostatní fondy	<b>080</b>		
A. IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b> (ř.82+83+123)	<b>081</b>	<b>-359</b>	<b>-559</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	<b>082</b>		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	<b>083</b>	<b>-359</b>	<b>-559</b>
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	<b>123</b>		
A. V. 1.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> (ř.01-69-73-78-81-85-118)	<b>084</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
A. V. 2.	<b>Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/</b>	<b>124</b>		
B.	<b>Cizí zdroje</b> (ř.86+91+102+114)	<b>085</b>	<b>5027</b>	<b>3944</b>
B. I.	<b>Rezervy</b> (ř. 87 až 90)	<b>086</b>		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	<b>087</b>		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	<b>088</b>		
3.	Rezerva na daň z příjmů	<b>089</b>		
4.	Ostatní rezervy	<b>090</b>		
B. II.	<b>Dlouhodobé závazky</b> (ř. 92 až 101)	<b>091</b>	<b>1600</b>	<b>1267</b>
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	<b>092</b>		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	<b>093</b>		
3.	Závazky - podstatný vliv	<b>094</b>		
4.	Závazky ke společníkům	<b>095</b>		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	<b>096</b>	<b>1600</b>	<b>1267</b>
6.	Vydané dluhopisy	<b>097</b>		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	<b>098</b>		
8.	Dohadné účty pasivní	<b>099</b>		
9.	Jiné závazky	<b>100</b>		
10.	Odložený daňový závazek	<b>101</b>		

Ozna- čení a	P A S I V A b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	<b>Krátkodobé závazky</b> (ř. 103 až 113)	<b>102</b>	<b>1062</b>	
B. III.1.	Závazky z obchodních vztahů	<b>103</b>		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	<b>104</b>		
3.	Závazky - podstatný vliv	<b>105</b>		
4.	Závazky ke společníkům	<b>106</b>		
5.	Závazky k zaměstnancům	<b>107</b>		
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	<b>108</b>		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	<b>109</b>	<b>5</b>	
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	<b>110</b>	<b>1057</b>	
9.	Vydané dluhopisy	<b>111</b>		
10.	Dohadné účty pasivní	<b>112</b>		
11.	Jiné závazky	<b>113</b>		
B. IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b> (ř. 115 až 117)	<b>114</b>	<b>2365</b>	<b>2677</b>
B. IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	<b>115</b>	<b>2365</b>	<b>2677</b>
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	<b>116</b>		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	<b>117</b>		
C. I.	<b>Časové rozlišení</b> (ř. 119 až 120)	<b>118</b>		
C. I. 1.	Výdaje příštích období	<b>119</b>		
2.	Výnosy příštích období	<b>120</b>		

Sestaveno dne **03.03.2015**

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
**Vlastibor Brych, předseda představenstva**

Předmět podnikání  
**správa a provoz bytových a nebytových objektů a zabezpečování služeb spojených s bydlením**

Právní forma účetní jednotky  
**Družstvo**

Poznámka

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu**

ke dni 31.12.2014

Název účetní jednotky

**BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA**

Sídlo

**Chrpová 459****54102 Trutnov.**

IČ

**25258567**

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04		
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05		
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	<b>23</b>	<b>74</b>
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	<b>9</b>	<b>3</b>
2.	Služby	10	<b>14</b>	<b>71</b>
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	<b>-23</b>	<b>-74</b>
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	<b>34</b>	<b>34</b>
C. 1.	Mzdové náklady	13	<b>34</b>	<b>34</b>
2.	Odměny členům organů obchodní korporace	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15		
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17		
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18		
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19		
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůst. cena prodaného dlouhod.majetku a materiálu (ř.23+24)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	<b>183</b>	<b>142</b>
H.	Ostatní provozní náklady	27		
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b> (ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	<b>126</b>	<b>34</b>

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42		
N.	Nákladové úroky	43	123	32
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	5	5
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b> (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	-128	-37
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř.50+51)	49		
Q. 1.	- splatná	50		
2.	- odložená	51		
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b> (ř.30+48-49)	52	-2	-3
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b> (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b> (ř.52+58-59)	60	-2	-3
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b> (ř.60+49+55)	61	-2	-3

Sestaveno dne **03.03.2015**

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
**Vlastibor Brych, předseda představenstva**

Předmět podnikání  
**správa a provoz bytových a nebytových objektů a zabezpečování služeb spojených s bydlením**

Právní forma účetní jednotky  
**Družstvo**

Poznámka

**Příloha účetní závěrky**  
**k 31. 12. 2014**

**1. Všeobecné informace**

**Název účetní jednotky :** BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA

**Sídlo účetní jednotky :** Trutnov 4, Chrpová 459, PSČ 541 02

**Spisová značka:** Dr 430 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

**IČ:** 252 58 567

**Právní forma :** Družstvo

**Předmět podnikání:** Správa a provoz bytových a nebytových objektů a zabezpečování služeb spojených s bydlením

**Datum vzniku :** 28. 3. 1996

**Datum zápisu:** 17. 10. 1996

**Statutární orgán - představenstvo :** Vlastibor Brych, předseda představenstva  
Jiří Valenta, místopředseda představenstva  
Alžběta Astrová, člen představenstva

**Vlastní jmění:** Kč 50 000,- základní kapitál  
Kč 1 668 296,- fond člen. podílu na uhr. domu a pozemku  
Kč 3 460,64 nedělitelný fond

**2. Vnější vztahy**

Účetní jednotka nemá žádné vnější vztahy, např. nevlastní podíl v jiné účetní jednotce.

**3. Statutární orgány, zaměstnanci**

Účetní jednotka měla v průběhu roku 3 osoby, které vykonávaly činnost domovníka a administrativu na dohody o provedení práce. Náklady na domovníka ve výši Kč 30 000,- jsou ročně zúčtovány družstevníkům ve vyúčtování služeb. Náklady na administrativu byly hrazeny z dlouhodobé zálohy v celkové výši Kč 34 000,-.

V roce 2014 nedošlo k žádné výměně člena představenstva.

**4. Účetní informace**

1. Účetní jednotka má vedené účetnictví u firmy MEBYS Trutnov s.r.o. (dříve Městský bytový podnik Trutnov), IČ 609 15 013, DIČ CZ60915013, se sídlem Trutnov, Horská 5 na základě smlouvy o vedení účetnictví ze dne 6. 4. 2011.
2. Účetní jednotka vede podvojně účetnictví dle zákona o účetnictví a to v plném rozsahu.
3. Účetní jednotka oceňuje všechny účetní případy v aktuální peněžité hodnotě.
4. V roce 2014 účetní jednotka neprováděla žádnou větší opravu.
5. Účetní jednotka má podnikatelský úvěr, vedený u KB. Ten se snížil o pravidelné splátky, realizované v průběhu roku 2014.
6. Účetní jednotka přijala v průběhu roku 2014 od ČMZRB, a.s. dotace na úhradu úroků z úvěru ve výši Kč 105 420,-.

7. Účetní jednotka má dluh na dani z příjmů vybírané srážkou v celkové výši Kč 2 400,-.
8. Závazky, které vznikly k 31.12.2014 byly uhrazeny do data splatnosti.
9. Účetní jednotka vykazuje k 31. 12. 2014 pohledávky na dlouhodobých zálohách v celkové výši Kč 13 355,- a na zálohách na služby v celkové výši Kč 18 212,-.
10. Účetní jednotka podrozvahově eviduje drobný majetek v celkové výši Kč 6 127,-.

## **5. Prohlášení**

Účetní jednotka prohlašuje, že všechny údaje jsou uvedeny podle skutečných údajů vedených v účetnictví roku 2014. Účetní doklady jsou archivovány v sídle účetní jednotky.

V Trutnově dne 3. 3. 2015

Sestavil : Renáta Plšková, MEBYS Trutnov s.r.o. ....

## **Podpisový záznam**

Za BD: .....