

**ROZVAHA v plném rozsahu**

ke dni 31.12.2016

(v tis.Kč)

Název účetní jednotky

**BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA**

Sídlo

**Chrpová 459, Horní Staré Město****54102 Trutnov**

IČ

**25258567**

Ozna- čení	AKTIVA	řá- dek	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	001	<b>6813</b>		<b>6813</b>	<b>6472</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	002				
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	003	<b>5014</b>		<b>5014</b>	<b>5014</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	004				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
2.	Ocenitelná práva	006				
2.1	Software	007				
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008				
3.	Goodwill	009				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
5.	Posk.zál.na dlouh.nehm.maj. a nedok.dlouh.nehm.maj.	011				
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhod.nehmot.majetek	012				
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	014	<b>5014</b>		<b>5014</b>	<b>5014</b>
1.	Pozemky a stavby	015	<b>4617</b>		<b>4617</b>	<b>4617</b>
1.1	Pozemky	016	<b>103</b>		<b>103</b>	<b>103</b>
1.2	Stavby	017	<b>4514</b>		<b>4514</b>	<b>4514</b>
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	<b>397</b>		<b>397</b>	<b>397</b>
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
5.	Poskyt.zál.na dlouh.hm.maj. a nedokonč.dlou.hm.maj.	024				
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhod. hmot. majetek	025				
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	027				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
3.	Podíly - podstatný vliv	030				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

Označení	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	037	<b>1798</b>		<b>1798</b>	<b>1455</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby</b>	038				
1.	Materiál	039				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3.	Výrobky a zboží	041				
3.1	Výrobky	042				
3.2	Zboží	043				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky</b>	046	<b>1281</b>		<b>1281</b>	<b>1132</b>
1.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	047				
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1.4	Odložená daňová pohledávka	051				
1.5	Pohledávky - ostatní	052				
1.5.1	Pohledávky za společníky	053				
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055				
1.5.4	Jiné pohledávky	056				
2.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	057	<b>1281</b>		<b>1281</b>	<b>1132</b>
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	<b>471</b>		<b>471</b>	<b>582</b>
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060				
2.4	Pohledávky - ostatní	061	<b>810</b>		<b>810</b>	<b>550</b>
2.4.1	Pohledávky za společníky	062				
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064				
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	<b>536</b>		<b>536</b>	<b>496</b>
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066				
2.4.6	Jiné pohledávky	067	<b>274</b>		<b>274</b>	<b>54</b>
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	068				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	071	<b>517</b>		<b>517</b>	<b>323</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>8</b>
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	<b>516</b>		<b>516</b>	<b>315</b>
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	074	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>3</b>
1.	Náklady příštích období	075	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>3</b>
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077				

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	<b>PASIVA CELKEM</b>	078	<b>6814</b>	<b>6472</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	079	<b>1717</b>	<b>1559</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	080	<b>50</b>	<b>50</b>
1.	Základní kapitál	081	50	50
2.	Vlastní podíly (-)	082		
3.	Změny základního kapitálu	083		
<b>A. II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	084	<b>1668</b>	<b>1668</b>
1.	Ážio	085		
2.	Kapitálové fondy	086	<b>1668</b>	<b>1668</b>
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	<b>1668</b>	<b>1668</b>
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchod.korporací (+/-)	089		
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	092	<b>3</b>	<b>3</b>
1.	Ostatní rezervní fondy	093	<b>3</b>	<b>3</b>
2.	Statutární a ostatní fondy	094		
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	095	<b>-3</b>	<b>-159</b>
1.	Nerozdělený zisk minulých let	096		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	<b>-3</b>	<b>-159</b>
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	099	<b>-1</b>	<b>-3</b>
<b>A. VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/</b>	100		
<b>B.+C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	101	<b>5096</b>	<b>4912</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	102		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4.	Ostatní rezervy	106		
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	107	<b>5096</b>	<b>4912</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	108	<b>4033</b>	<b>3854</b>
1.	Vydané dluhopisy	109		
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1.2	Ostatní dluhopisy	111		
2.	Závazky k úvěr. institucím	112	<b>1831</b>	<b>2039</b>
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	<b>2202</b>	<b>1815</b>
4.	Vydané dluhopisy	114		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6.	Dohadné účty pasivní	116		
7.	Jiné závazky	117		
8.	Odložený daňový závazek	118		
9.	Dlouhodobé směnky k úhradě	119		
9.1	Dohadné účty pasivní	120		
9.2	Jiné závazky	121		
9.3	Odložený daňový závazek	122		

Označení	P A S I V A	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>123</b>	<b>1063</b>	<b>1058</b>
1.	Vydané dluhopisy	124		
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125		
1.2	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	1051	1054
4.	Závazky z obchodních vztahů	129		2
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky ostatní	133	12	2
8.1	Závazky ke společníkům	134		
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	12	2
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137		
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138		
8.6	Dohadné účty pasivní	139		
8.7	Jiné závazky	140		
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>141</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
1.	Výdaje příštích období	142	1	1
2.	Výnosy příštích období	143		

Sestaveno dne **01.03.2017**

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
**Ing. Pavel Mihatsch, předseda představenstva**

Předmět podnikání  
**Zajišťování bytových potřeb svých členů**

Právní forma účetní jednotky  
**Družstvo**

Poznámka

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu**ke dni **31.12.2016**

(v tis.Kč)

Název účetní jednotky

**BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA**

Sídlo

**Chrpová 459, Horní Staré Město****54102 Trutnov.**

IČ

**25258567**

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01		
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	<b>60</b>	<b>155</b>
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	<b>3</b>	<b>3</b>
3.	Služby	06	<b>57</b>	<b>152</b>
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	<b>24</b>	<b>36</b>
1.	Mzdové náklady	10	<b>24</b>	<b>34</b>
2.	Náklady na sociální zabezpečení	11		<b>2</b>
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		<b>2</b>
2.2	Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14		
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	15		
1.1	- Úpravy hodnot dlouhod. nehmot. a hmot. majetku - trvalé	16		
1.2	- Úpravy hodnot dlouhod. nehmot. a hmot. majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20	<b>183</b>	<b>301</b>
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23	<b>183</b>	<b>301</b>
F.	Ostatní provozní náklady	24	<b>4</b>	
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27		
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29	<b>4</b>	
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	30	<b>95</b>	<b>110</b>

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
1.	Výnosy z ostat.dlouhod.fin.majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhod. finančn. majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39		
1.	Výnos. úroky a pod. výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	91	108
1.	Nákl. úroky a pod. náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	91	108
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	5	5
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	48	<b>-96</b>	<b>-113</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	49	<b>-1</b>	<b>-3</b>
L.	Daň z příjmů	50		
1.	Daň z příjmů splatná	51		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	53	<b>-1</b>	<b>-3</b>
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	55	<b>-1</b>	<b>-3</b>
*	<b>Čistý obrat za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.</b>	56	<b>183</b>	<b>301</b>

Sestaveno dne **01.03.2017**

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
**Ing. Pavel Mihatsch, předseda představenstva**

Předmět podnikání  
**Zajišťování bytových potřeb svých členů**

Právní forma účetní jednotky  
**Družstvo**

Poznámka

## Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

### 1. Všeobecné informace

**Název účetní jednotky :** BYTOVÉ DRUŽSTVO DELTA

**Sídlo účetní jednotky :** Chrповá 459, Horní Staré Město, 541 02 Trutnov

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

**IČ:** 252 58 567

**Právní forma :** Družstvo

**Předmět činnosti:** Zajišťování bytových potřeb svých členů

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

**Datum zápisu:** 17. 10. 1996

**Statutární orgán - představenstvo :** Ing. Pavel Mihatsch, předseda představenstva  
Petr Vladyka, místopředseda představenstva  
Helena Dresslerová, místopředseda 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 vyplácela měsíčně od června 2016 odměnu předsedovi představenstva, jehož hrubý příjem činil celkem Kč 14 000,-. Náklady na odměnu předsedy představenstva byly hrazeny z dlouhodobé zálohy.

Účetní jednotka měla v průběhu roku další 2 osoby, které vykonávaly činnost domovníka a administrativu na dohody o provedení práce. Náklady na domovníka ve výši Kč 30 000,- jsou ročně zúčtovány členům bytového družstva ve vyúčtování služeb. Náklady na administrativu byly hrazeny z dlouhodobé zálohy v celkové výši Kč 9 996,-.

V roce 2016 nedošlo k žádné výměně členů 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 podvojný účetnictví dle zákona o účetnictví a to v plném rozsahu.
3. Účetní jednotka oceňuje všechny účetní případy v aktuální peněžité hodnotě.
4. Účetní jednotka má podnikatelský úvěr, vedený u KB. Ten se snížil o pravidelné splátky, realizované v průběhu roku 2016.

5. Koncem roku 2016 účetní jednotka uzavřela se Stavební spořitelnou České spořitelny, a.s. smlouvu o komerčním úvěru, který byl částečně čerpán. Finanční prostředky z tohoto účelového úvěru budou použity na generální opravu hydroizolace střešního pláště. Výše vyčerpané částky k 31. 12. 2016 je Kč 140 000,-. Částečně čerpaný úvěr se snížil o jednu splátku, realizovanou v prosinci 2016.
6. Jinak v roce 2016 účetní jednotka neprováděla žádné větší opravy.
7. Účetní jednotka přijala v průběhu roku 2016 od ČMZRB, a.s. dotace na úhradu úroků z úvěru ve výši Kč 105 420,-.
8. Účetní jednotka nemá žádné dluhy vůči státu, ani pojišťovnám.
9. Závazky, které vznikly k 31. 12. 2016 byly uhrazeny do data splatnosti.
10. Účetní jednotka vykazuje k 31. 12. 2016 pohledávky na dlouhodobých zálohách v celkové výši Kč 2 396,- a na zálohách na služby v celkové výši Kč 3 328,-.
11. Účetní jednotka vlastní Objektovou předávací stanici, kterou zakoupila od firmy ČEZ Teplárenská, a.s.
12. 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 2016. Účetní doklady jsou archivovány v sídle účetní jednotky.

V Trutnově dne 1. 3. 2017

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

## **Podpisový záznam**

Za BD: .....