

**Příloha k účetní závěrce
podle opatření MF ČR č. 283/76 102/2000**

za rok 2023

I. Obecné údaje

Název účetní jednotky (obchodní jméno): **Společenství vlastníků Václavka, Na Pokraji 540/2**
Právní forma: **Společenství vlastníků jednotek**

Sídlo účetní jednotky:
ulice **Na Pokraji 2/540,**
PSČ a obec **190 00 Praha 9, Letňany**
IČO: **264 98 553**

Datum zápisu do OR: **26.9.2018**
Sestavení účetní závěrky : **31.12.2023**

Předmět činnosti:

(uvedou se činnosti podle výpisu z obchodního rejstříku)

Společenství vlastníků jednotek

Seznam členů statutárních a dozorčích orgánů:

Funkce:	Jméno a příjmení:
předseda výboru	René Teuber
místopředseda výboru	Karolína Topolová
člen	Irena Kullová

Popis změn a dodatků provedených v účetním období v obchodním rejstříku:

V roce 2023 neproběhly změny v OR.

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Společenství vlastníků jednotek, má ze zákona mandát k provádění činností vztahujících se pouze ke správě domu, tzn., že hospodaří s majetkem členů SVJ, a to:

a/ se zálohami zaplacenými vlastníky na správu společných prostor, které podléhají vyúčtování
b/ s příspěvky na fond oprav a údržby, sloužící na pokrytí nákladů na běžnou údržbu společných částí domu, pojištění, odměny správci za správu domu, za vedení účetnictví

Všechny náklady a výnosy jsou oceněny v pořizovacích cenách.

Hmotný investiční majetek, nehmotný inv. majetek ani žádný jiný majetek SVJ nevlastní.

Společenství vlastníků vede účetnictví (podvojně) v zjednodušené formě. Zúčtovatelné náklady a výnosy což jsou náklady na správu a údržbu spol. prostor jsou účtovány na účtu 315 a na účtu 324 jsou zaúčtované výnosy – přijaté zálohy od vlastníků na úhradu těchto služeb. Náklady na provoz domu jsou prvotně účtovány na účty 5 a aktivací těchto nákladů převedeny na účty 315.

Všechny ostatní náklady a výnosy týkající se provozu a správy společných částí domu, které nepatří do zúčtovatelných a hradí je společenství z fondu oprav a údržby, byly prvotně účtovány na účty třídy 5 a 6, a ke konci rozvahového roku byly zúčtované proti účtu 955 jako čerpání z fondu oprav.

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Zůstatky účtů vykázaných v rozvaze v Kč:

Finanční majetek celkem	2.087.690,71	tvoří hotovost na bankovních účtech k 31.12.2023
Pohledávky	-86.763,00	předpis a úhrady záloh na služby a příspěvky na provoz a správu domu
	8.500,00	pohledávka - odběratelé
	367.330,00	uhrazené zálohy elektřina, voda, teplo
	3.167.566,28	tvoří náklady na zúčtovatelné služby období rok 2023, vlastníků budou vyúčtovány v roce 2024
Ostatní pohledávky	65.956,00	ost. pohledávky za vlastníky
Celkem pohledávky	5.610.279,99 Kč	
Přijaté krátkodobé zálohy	2.983.506,00	jsou předepsané zálohy na služby, které budou zúčtovány vlastníků v roce 2023
Krátkodobé závazky	145.361,65	dodavatelé – neuhrazené dodavatelské faktury k 31.12.2023
	508.455,00	dohadné účty pasivní
Dlouhodobé závazky	1.972.957,34	zůstatek dlouhodobé zálohy – fondu oprav k 31.12.2023
Celkem závazky	5.610.279,99 Kč	
Hospodářský výsledek	0,00	Společenství vlastníků jednotek nemělo v roce 2023 žádné zdanitelné příjmy

V Praze, dne 31.12.2023

Sestavila: Kamila Cyrusová, účetní Austis – Real, s.r.o.

Za SV:

předseda výboru: René Teuber

místopředseda výboru: Karolína Topolová

člen výboru: Irena Kullová