

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2014

SESTAVENO K 31. 12. 2014

(v tis. Kč)

## I. Identifikace účetní jednotky (dále jen „společnost“):

1. **Název:** Nad Kampou – bytové družstvo
2. **Sídlo:** Malostranské nábřeží 563/3, 110 00 Praha 1
3. **Identifikační číslo:** 00199435
4. **Právní forma:** družstvo
5. **Předmět podnikání:**
  - Pronájem a správa vlastních nemovitostí
6. **Datum vzniku:** 12.11.1990
7. **Zápis v obchodním rejstříku vedeném:** Městským soudem v Praze, oddíl DrCI, vložka 47
8. **Osoby, které mají ve společnosti podstatný nebo rozhodující vliv (nejméně 20% hlasovacích práv):** BELLA VIDA, a.s.
9. **Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2014:** žádné
10. **Organizační struktura a její zásadní změny v roce 2014:** Centralizované řízení jedním pracovníkem, který je zároveň i předsedou představenstva.

11. **Jméno a příjmení členů orgánů společnosti:**

- **předseda představenstva:** Ing. Gabriela Lachoutová
- **místopředseda představenstva:** JUDr. Monika Ciprová
- **člen představenstva:** Ing. Andrea Tkáčová

II. **Účetní jednotky, ve kterých má společnost podstatný nebo rozhodující vliv (nejméně 20% hlasovacích práv):** žádnéIII. **Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku a povinnosti z nich vyplývající:** žádné  
takové smlouvy nebyly uzavřenyIV. **Vlastní kapitál:**1. **Stav vlastního kapitálu: 25.815**

- základní kapitál : 3.321
- kapitálové fondy: 22.178
- výsledek hospodaření minulých let: 316
- výsledek hospodaření běžného účetního období: 0

V. **Účetní jednotky, v nichž je společnost společníkem s neomezeným ručením:** žádnéVI. **Údaje o zaměstnancích:**1. **Průměrný přepočtený stav zaměstnanců:** 0

2. **Osobní náklady: 0**
  - z toho na řídicí pracovníky: 0
3. **Odměny a penzijní závazky členům (i bývalým) statutárních a dozorčích orgánů:**  
žádné
4. **Půjčky, úvěry (včetně úrokové sazby a podmínek splácení), poskytnutá zajištění a ostatní plnění (bezplatné používání osobního vozu nebo jiných movitých a nemovitých věcí, využití služeb poskytovaných společnostmi a platby důchodového připojištění) členům (i bývalým) statutárních a dozorčích orgánů:** žádné

**VII. Obecné účetní zásady, účetní metody, způsoby oceňování:**

1. **Způsoby oceňování:**
  - **Zásob nakoupených:** společnost neeviduje
  - **Zásob vytvořených ve vlastní režii:** společnost neeviduje
  - **Hmotného a nehmotného majetku nakoupeného:** pořizovacími cenami
  - **Hmotného a nehmotného majetku vytvořeného ve vlastní režii:** společnost neeviduje
  - **Peněžních prostředků a cenin:** jmenovitými hodnotami
  - **Podílů, cenných papírů a derivátů:** společnost neeviduje
  - **Pohledávek a závazků při vzniku:** jmenovitou hodnotou
  - **Pohledávek nabytých za úplatu:** společnost neeviduje
  - **Příchovky zvířat:** společnost neeviduje
  - **Majetek v případě bezúplatného nabytí:** společnost neeviduje
2. **Odchytky od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví:** žádné
3. **Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:**  
Společnost neevidovala v roce 2014 žádné účetní operace v cizí měně
4. **Způsoby odepisování:** Účetní odpisy družstvo neuplatňuje. Daňové odpisy družstvo uplatňuje rovnoměrné, do konce roku 2009 s vyloučením podílu osvobozených příjmů. Od roku 2011 byly daňové odpisy přerušeny.
5. **Způsob stanovení opravných položek k majetku:** Společnost v roce 2014 netvořila žádné opravné položky k majetku.
6. **Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků:** Účetní jednotka k datu sestavení roční účetní závěrky nepoužila žádný způsob pro stanovení reálné hodnoty a ocenění majetku a závazků vychází z ocenění při nabytí majetku/vzniku závazků.

**VIII. Doplnující údaje k rozvaze:**

1. **Hmotný a nehmotný majetek a finanční investice (kromě pohledávek):**
  - a) **Rozpis na hlavní skupiny s uvedením pořizovací ceny a oprav k tomuto majetku (v tis. CZK):**



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2014

Název majetku	Pořizovací cena	Oprávy	Zůstatková cena
Stavby	68.496	4.158	64.338

Družstvo ani v roce 2014 neuplatňovalo účetní odpisy (§56, odst. 6)

- b) Druh hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem (povaha, forma a hodnota zajištění): žádný
- c) Majetek pořizovaný formou finančního pronájmu: žádný

**2. Pohledávky**

- a) Pohledávky k 31. 12. 2014 dle doby splatnosti, v tis. CZK:

Dlouhodobé pohledávky celkem: žádné

Krátkodobé pohledávky celkem: 4.712

- b) Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem: žádné

**3. Závazky**

- a) Závazky k 31. 12. 2014 dle doby splatnosti, v tis. CZK:

Dlouhodobé závazky celkem: 41.892 Celou částku tvoří fond oprav.

Krátkodobé závazky celkem: 4.971

- b) Závazky kryté podle zástavního práva: žádné
- c) Závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze: žádné
- d) Další významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena v účetnictví rezerva: žádné
- e) Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti: žádné
- f) Výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění: žádné

4. Rezervy, v tis. CZK: žádné

**5. Daň z příjmů (v tis. CZK): žádné**

- a) Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období: -
- b) Daň z příjmů splatná: -
- c) Daň z příjmů odložená: -

**6. Přijaté dotace**

- a) investiční: žádné
- b) provozní: žádné

IX. Údaje o přeměnách: žádné

X. Významné události, které nastaly mezi 31. 12. 2014 a datem sestavení účetní závěrky: žádné

XI. Významné položky v rozvaze, které z ní přímo nevyplývají:

**Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. 6. 2015**

**Podpis statutárního orgánu:** .....

**Sestavil:** VERITAS Accounting, s.r.o. Michaela Svatošová, tel: 226 531 790



# ROZVAHA

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2014

Název a sídlo účetní jednotky

Nad Kampou bytové družstvo

Malostranské nábřeží 563/3

Praha 1

11000

IČ

0 0 1 9 9 4 3 5

(v celých tisících Kč)

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	76 835	4 157	72 678	72 491
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	68 495	4 157	64 338	64 338
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	68 495	4 157	64 338	64 338
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	006	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	007	8 340	0	8 340	8 153
C. I.	Zásoby	008	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	009	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky	010	4 712	0	4 712	3 948
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	3 628	0	3 628	4 205
D. I.	Časové rozlišení	012	0	0	0	0
Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5		Stav v minulém účet. období 6	
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	013	72 678		72 491	
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.1. + A.V.2.)	014	25 815		25 815	
A. I.	Základní kapitál	015	3 321		3 321	
A. II.	Kapitálové fondy	016	22 178		22 178	
A. III.	Fondy ze zisku	017	0		0	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	018	316		316	
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	019	0		0	
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku +/-	020	0		0	
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	021	46 863		46 676	
B. I.	Rezervy	022	0		0	
B. II.	Dlouhodobé závazky	023	41 892		40 861	
B. III.	Krátkodobé závazky	024	4 971		5 815	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	025	0		0	
C. I.	Časové rozlišení	026	0		0	

Sestaveno dne: 30.6.2015

Právní forma účetní jednotky: družstvo

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nemovitostí

Podpisový záznam:

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
Nad Kampou bytové družstvo

Malostranské nábřeží 563/3  
Praha 1  
11000

IČ

0 0 1 9 9 4 3 5

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	0	0
II.	Výkony	04	66	60
B.	Výkonová spotřeba	05	292	233
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II.-B.)	06	-226	-173
C.	Osobní náklady	07	0	0
D.	Daně a poplatky	08	17	22
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	09	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	12	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	13	256	242
H.	Ostatní provozní náklady	14	13	46
V.	Převod provozních výnosů	15	0	0
I.	Převod provozních nákladů	16	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+). až V.)	17	0	1



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	18	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	19	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	20	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	21	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	22	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	23	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	24	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	25	0	0
X.	Výnosové úroky	26	0	0
N.	Nákladové úroky	27	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	28	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	29	0	1
XII.	Převod finančních výnosů	30	0	0
P.	Převod finančních nákladů	31	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	32	0	-1
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	34	0	0
XIII.	Mimořádné výnosy	35	0	0
R.	Mimořádné náklady	36	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	37	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	38	0	0
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	39	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	40	0	0
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	41	0	0

Sestaveno dne: 30.6.2015

Právní forma účetní jednotky: družstvo

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nemovitostí

Podpisový záznam: