

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
0 5 2 0 2 9 2 2

Název a sídlo účetní jednotky

V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30

Praha 7

17000

Sestaveno dne: 9.3.2018

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemov

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01		
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	128	86
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	26	
3.	Služby	06	102	86
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	121	
D. 1.	Mzdové náklady	10	90	
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	31	
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	25	
2.2.	Ostatní náklady	13	6	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14		
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	140	
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	140	
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	129	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	120	
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
3.	Daně a poplatky	27	9	
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-238	-86

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	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 (souč. V. 1 + V.2.)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		
1.	Výnosové úroky a podobné 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 (součet J.1 + J.2.)	43		66
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		66
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	2	1
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-2	-67
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-240	-153
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50		
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-240	-153
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-240	-153
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	140	

Podpisový záznam:

sestavil : ing. Otakar Born

schválil : jednatel Vladislav Raška

ROZVAHA

Mikro

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
0 5 2 0 2 9 2 2

Název a sídlo účetní jednotky
V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30
Praha 7
17000

Sestaveno dne: 9.3.2018

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemov

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.)	01	3 488		3 488	3 425
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek	03	3 299		3 299	3 275
C.	Oběžná aktiva	37	189		189	150
D.	Časové rozlišení aktiv	74				
Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. Období 5		Stav v minulém účet. Období 6	
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	3 488		3 425	
A.	Vlastní kapitál	02	-392		-152	
B. + C.	Cizí zdroje	24	3 876		3 577	
B.	Rezervy	25				
C.	Závazky	30	3 876		3 577	
D.	Časové rozlišení pasiv	64	4			

Podpisový záznam: sestavil : ing. Otakar Born

schválil : jednatel Vladislav Raška

Příloha v účetní závěrce § 39 vyhl. č. 500/2002 Sb.

- Plná (pro velké a střední účetní jednotky)
- Zkrácená (pro malé účetní a mikro účetní jednotky s povinným auditem)
- Mikro (pro mikro účetní jednotky)

Název: V&V UP s.r.o.

Sídlo: Dobrovského 873/30, 17000 Praha 7

IČ: 05202922

Zapsána u: u Městského soudu v Praze pod C 259971

Zapsána do OR dne: 28.6.2016

Právní forma: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

V likvidaci: ne

Předmět podnikání: pronájem nemovitého majetku

Rozvahový den: 31.12.2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 7.3.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam účetní jednotky:

Použité obecné účetní zásady a metody

Účetní zásady

- Účetnictví se řídí účetními zásadami stanovenými platnou vyhláškou 500/2002 Sb.
 - Pořizovací cena DHIM, DDHIM, DHNIM je součtem ceny pořízení a vedlejších nákladů na pořízení, do pořizovací ceny není zahrnuta daň z nabytí majetku, ta se účtuje výsledkově.
 - Pořizovací cena zásob - zásoby nejsou
 - Tvorba zákonných opravných položek k pohledávkám je dle zákona o rezervách 593/2004 Sb. - v běžném roce není
 - Odpisování DIM majetku se nevyskytuje
- Účetnictví se řídí účetními zásadami podle zákona o účetnictví.
 - zásada nepřetržité doby trvání účetní jednotky, zásada věcné a časové souvislosti, komplexnosti, srovnatelnosti, správnosti, úplnosti, průkaznosti, srozumitelnosti, kompenzace.

Účetní metody

- Účetnictví se řídí Českými účetními standardy
- Metoda odložené daně se neúčtuje
- Metoda kursových rozdílů - trasakce v cizích měnách nejsou.
- Účtování pořízení zásob - nákupy nejsou
- Pravidelně se opakující náklady nejsou pro nevýznamnost časově rozlišovány /pojistné, ap./

Použité oceňovací modely

Oceňovací model a technika "ocenění reálnou hodnotou"

- na změny reálné hodnoty jednotlivých druhů finančního majetku :

Druhy Finančního majetku:

- a) cenné papíry a podíly podniku v jiných podnicích a ostatní deriváty - oceněny pořizovací cenou

podíly ve společnostech v Kč k 31.12.2016 jsou stejné i k 31.12.2017, t.j

společnost	IČ	podíl v % na ZK	ZK v Kč	Pořiz. cena podílu - Kč	Příplatek mimo ZK-Kč
Fairplayauto.cz	03372120	20	100 000	50 250	1 980 000
AYRA grip s.r.o.	05301149	22,5	1 000	24 727,50	450 000
Knight of Camelot s.r.o.	05311012	11	200 000	41 626,85	728 000
C e l k e m				86 354,35	3 158 000
Celkem C e l k e m				3 274 604,35	

b) dlouhodobě poskytnuté půjčky - oceněny nominální cenou

půjčeno do	Kč	ocenění	úrok %
Knights of Camelot s.r.o	23 760	nominální hodnota	0

úrok nebyl stanoven, účetní jednotka má u zapůjčitele vlastnický podíl na společnosti

c) termínované vklady s výpovědní lhůtou nad 1rok - nejsou

d) umělecké sbírky, starožitnosti, předměty z drahých kovů - nejsou

Transakce mezi spřízněnými osobami

spřízněné osoby ve smyslu vyhlášky 500/2002 Sb. §39a (5) : Vladislav Raška. Účetní jednotka má od jednatele zápůjčky peněz celkem:

v tis Kč

Poč. stav k 1.1. v tis Kč	3 505
Přírůstky v běžném období	800
úbytky v běžném období	- 500
Kon. stav k 31.12.	3 805

Zápůjčky peněz pro období roku 2017 rozhodl jediný společník ponechat účetní jednotce bezúročně

Další doplňující informace

IČ: 05202922

Statutární orgán-jednatel Vladislav Raška připojil podpis k účetní závěrce dle §18 (3) zákona o účetnictví. Kopie účetní závěrky v elektronické podobě je přílohou k "přiznání k dani z příjmů právnické osoby" a je ke zveřejnění na obchodním rejstříku.