

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO: 05202922

Název a sídlo účetní jednotky

V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30

Praha 7

17000

Sestaveno dne: 15.3.2019

Právní forma účetní jednotky:

Podmínky podnikání účetní jednotky: Rostlinná a živočišná výroba,

Spisová značka: C259971

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	1 358	0
II.	Tržby za prodej zboží	02		0
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)</b>	<b>03</b>	<b>1 920</b>	<b>128</b>
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	857	26
3.	Služby	06	1 063	102
B.	Změna stavu zásob vlastní výroby (+/-)	07	-521	0
C.	Aktivace (-)	08		0
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)</b>	<b>09</b>	<b>517</b>	<b>121</b>
D.1.	Mzdové náklady	10	412	90
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	105	31
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	105	25
2.2.	Ostatní náklady	13		6
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)</b>	<b>14</b>	<b>44</b>	<b>0</b>
<b>E.1.</b>	<b>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>	<b>15</b>	<b>44</b>	<b>0</b>
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	44	0
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		0
2.	Úpravy hodnot zásob	18		0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		0
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)</b>	<b>20</b>	<b>3 283</b>	<b>140</b>
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		140
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		0
3.	Jiné provozní výnosy	23	3 283	0
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)</b>	<b>24</b>	<b>45</b>	<b>129</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		120
2.	Prodaný materiál	26		0
3.	Daně a poplatky	27	45	9
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady předcházejících období	28		0
5.	Jiné provozní náklady	29		0
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>2 636</b>	<b>-238</b>

Oznaení a	TEXT b	íslo ádku c	Skute nost v ú etním období	
			b žném 1	minulém 2
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finan ního majetku – podíly (sou et IV. 1 + IV.2.)</b>	<b>31</b>		0
1.	Výnosy z podíl – ovládaná nebo ovládající osoba	32		0
2.	Ostatní výnosy z podíl	33		0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		0
<b>V.</b>	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku (sou . V. 1 + V.2.)</b>	<b>35</b>		0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku	37		0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finan ním majetkem	38		0
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (sou et VI. 1 + VI.2.)</b>	<b>39</b>		0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finan ní oblasti	42		0
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (sou et J.1 + J..2.)</b>	<b>43</b>	4	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	4	0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45		0
VII.	Ostatní finan ní výnosy	46		0
K.	Ostatní finan ní náklady	47	2	2
*	<b>Finan ní výsledek hospoda ení (+/-)</b>	<b>48</b>	-6	-2
**	<b>Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)</b>	<b>49</b>	2 630	-240
<b>L.</b>	<b>Da z p íjm (sou et L. 1 + L.2.)</b>	<b>50</b>	438	0
L.1.	Da z p íjm splatná	51	438	0
2.	Da z p íjm odložená (+/-)	52		0
**	<b>Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)</b>	<b>53</b>	2 192	-240
M.	P evod podílu na výsledku hospoda ení spole ník m (+/-)	54		0
***	<b>Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)</b>	<b>55</b>	2 192	-240
	<b>istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:</b>	<b>56</b>	4 641	140

sestavil : ing. Otakar Born

schválil Vladislav Raška

Podpisový záznam

# ROZVAHA

v plném rozsahu  
ke dni: 31.12.2018  
(v celých tisících K )  
I : 05202922

Název a sídlo účetní jednotky  
V&V UP s.r.o.  
Dobrovského 873/30  
Praha 7  
17000

Sestaveno dne: 15.3.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S OMEZENOU ODPOVĚDNOSTÍ

Podnikání účetní jednotky: Rostlinná a živočišná výroba, myslivost a souvisej

Spisová značka: C259971

V likvidaci: Ne

Označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	10 868	44	10 824	3 488
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>02</b>				0
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	<b>03</b>	3 725	44	3 681	3 299
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)</b>	<b>04</b>				0
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				0
<b>2.</b>	<b>Ocenitelná práva</b>	<b>06</b>				0
2.1.	Software	07				0
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				0
3.	Goodwill	09				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				0
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>11</b>				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				0
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)</b>	<b>14</b>	450	44	406	0
<b>1.</b>	<b>Pozemky a stavby</b>	<b>15</b>				0
1.1.	Pozemky	16				0
1.2.	Stavby	17				0
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	450	44	406	0
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				0
<b>4.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>20</b>				0
4.1.	Pěstelské celky trvalých porostů	21				0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				0
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>24</b>				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				0

Označení a	AKTIVA b	íslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)</b>	<b>27</b>	<b>3 275</b>		<b>3 275</b>	<b>3 299</b>
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	3 275		3 275	3 275
2.	Záplatky a úvrny – ovládaná nebo ovládající osoba	29				0
3.	Podíly – podstatný vliv	30				0
4.	Záplatky a úvrny – podstatný vliv	31				0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				0
6.	Záplatky a úvrny - ostatní	33				24
<b>7.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>34</b>				<b>0</b>
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				0
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	<b>37</b>	<b>7 135</b>		<b>7 135</b>	<b>189</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)</b>	<b>38</b>	<b>4 262</b>		<b>4 262</b>	<b>0</b>
1.	Materiál	39				0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				0
<b>3.</b>	<b>Výrobky a zboží</b>	<b>41</b>	<b>653</b>		<b>653</b>	<b>0</b>
3.1.	Výrobky	42	653		653	0
3.2.	Zboží	43				0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	3 609		3 609	0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				0
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)</b>	<b>46</b>	<b>2 437</b>		<b>2 437</b>	<b>0</b>
<b>1.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>47</b>				<b>0</b>
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				0
<b>1.5.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>52</b>				<b>0</b>
5.1.	Pohledávky za společníky	53				0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				0
5.3.	Dohadné účetní aktivní	55				0
5.4.	Jiné pohledávky	56				0

Označení a	AKTIVA b	íslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé ú. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57</b>	<b>2 437</b>		<b>2 437</b>	<b>0</b>
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	627		627	0
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				0
<b>2.4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>61</b>	<b>1 810</b>		<b>1 810</b>	<b>0</b>
4.1.	Pohledávky za společnosti	62				0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				0
4.3.	Státní daňové pohledávky	64	65		65	0
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1		1	0
4.5.	Dohadné úty aktivní	66				0
4.6.	Jiné pohledávky	67	1 744		1 744	0
<b>3.</b>	<b>asové rozlišení aktiv</b>	<b>68</b>				
3.1.	Náklady p íštích období	69				
3.2.	Komplexní náklady p íštích období	70				
3.3.	P íjmy p íštích období	71				
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finan ní majetek (C.III.1. + C.III.2.)</b>	<b>72</b>				<b>0</b>
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				0
2.	Ostatní krátkodobý finan ní majetek	74				0
<b>C.IV.</b>	<b>Pen žní prost edky (C.IV.1. + C.IV.2.)</b>	<b>75</b>	<b>436</b>		<b>436</b>	<b>189</b>
1.	Pen žní prost edky v pokladn	76	17		17	1
2.	Pen žní prost edky na ú tech	77	419		419	188
<b>D.</b>	<b>asové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)</b>	<b>78</b>	<b>8</b>		<b>8</b>	<b>0</b>
1.	Náklady p íštích období	79	8		8	0
2.	Komplexní náklady p íštích období	80				0
3.	P íjmy p íštích období	81				0

Označení a	PASIVA b	í s l o ř á d k u c	Stav v b ř n ě m ú e t. o b d o b í	Stav v minul é ú e t n í m o b d o b í
			5	6
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	10 824	3 488
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)</b>	<b>02</b>	1 800	-392
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)</b>	<b>03</b>	1	1
1.	Základní kapitál	04	1	1
2.	Vlastní podíly (-)	05		0
3.	Změny základního kapitálu	06		0
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)</b>	<b>07</b>		0
1.	Ážio	08		0
<b>2.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>09</b>		0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		0
2.2.	Oceňovací rozdíly z pecenění majetku a závazků (+/-)	11		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z pecenění písemných obchodních korporací (+/-)	12		0
2.4.	Rozdíly z písemných obchodních korporací (+/-)	13		0
2.5.	Rozdíly z ocenění písemných obchodních korporací (+/-)	14		0
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)</b>	<b>15</b>		0
1.	Ostatní rezervní fondy	16		0
2.	Statutární a ostatní fondy	17		0
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaení minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)</b>	<b>18</b>	-393	-153
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	-393	-153
2.	Jiný výsledek hospodaení minulých let (+/-)	20		0
A.V.	Výsledek hospodaení běžného účetního období (+/-)	21	2 192	-240
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		0
<b>B + C.</b>	<b>Cizí zdroje (součet B. + C.)</b>	<b>23</b>	8 968	3 876
<b>B.</b>	<b>Rezervy (součet B.1. až B.4.)</b>	<b>24</b>		0
1.	Rezerva na dchody a podobné závazky	25		0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26		0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27		0
4.	Ostatní rezervy	28		0
<b>C.</b>	<b>Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)</b>	<b>29</b>	8 968	3 876
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky (součet C.I.1. až C.I.9.)</b>	<b>30</b>	8 496	3 871
1.	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>31</b>		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		0

Označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Stav v běžném ú et. období	Stav v minulém ú etním období
			5	6
2.	Závazky k ú v rovým institucím	34	34	0
3.	Dlouhodobé p ijaté zálohy	35		0
4.	Závazky z obchodních vztah	36		0
5.	Dlouhodobé sm nky k úhrad	37		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	4 721	3 871
7.	Závazky - podstatný vliv	39		0
8.	Odložený da ový závazek	40		0
<b>9.</b>	<b>Závazky - ostatní</b>	<b>41</b>	<b>3 741</b>	<b>0</b>
9.1.	Závazky ke spole ník m	42		0
9.2.	Dohadné ú ty pasivní	43		0
9.3.	Jiné závazky	44	3 741	0
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (sou et C. II.1. až C.II.8.)</b>	<b>45</b>	<b>472</b>	<b>5</b>
<b>1.</b>	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>46</b>		<b>0</b>
1.1.	Vym nitelné dluhopisy	47		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		0
2.	Závazky k ú v rovým institucím	49		0
3.	Krátkodobé p ijaté zálohy	50		0
4.	Závazky z obchodních vztah	51	7	0
5.	Krátkodobé sm nky k úhrad	52		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		0
7.	Závazky - podstatný vliv	54		0
<b>8.</b>	<b>Závazky ostatní</b>	<b>55</b>	<b>465</b>	<b>5</b>
8.1.	Závazky ke spole ník m	56		0
8.2.	Krátkodobé finan ní výpomoci	57		0
8.3.	Závazky k zam stnanc m	58	17	4
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojišt ní	59	8	1
8.5.	Stát – da ové závazky a dotace	60	438	0
8.6.	Dohadné ú ty pasivní	61	2	0
8.7.	Jiné závazky	62		0
<b>C.III.</b>	<b>asové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)</b>	<b>63</b>		
1.	Výdaje p íštích období	64		
2.	Výnosy p íštích období	65		
<b>D.</b>	<b>asové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)</b>	<b>66</b>	<b>56</b>	<b>4</b>
1.	Výdaje p íštích období	67	56	4
2.	Výnosy p íštích období	68		0

sestavil : ing. Otakar Born

schválil Vladislav Raška

Podpisový záznam

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

Mikro

## Název a sídlo účetní jednotky

V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30, 17000 Praha 7

## Údaje o účetní jednotce

IČO : 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

Podmínky podnikání: Rostlinná a živočišná výroba, myslivost a souvisej

Rozvahový den: 31.12.2018

Okamžik sestavení účetní závěrky: 15.3.2019

Spisová značka: C259971

## Použité obecné účetní zásady a metody

### Účetní zásady

- Účetnictví se řídí účetními zásadami stanovenými platnou vyhláškou 500/2002 Sb.  
- Poizovací cena DHI, DDHI, DHNI, Mje součástí ceny pořízení a vedlejších nákladů na pořízení, do poizovací ceny není zahrnuta daň z nabytí majetku, ta se účtuje výsledkově.

- Poizovací cena zásob - výrobků a pěstovků zvířat v reprodukčních cenách  
- Tvorba zákonných opravných položek k pohledávkám je dle zákona o rezervách 593/2004 Sb. - v běžném roce není

- Odpisování dlouhodobého majetku :

Účetní odpisování dlouhodobého hmotného majetku s poizovací cenou nad 40 tis Kč je nastaveno shodně s odpisování dle zákona o daních z příjmů.

Účetní odpisování drobného dlouhodobého hmotného majetku s poizovací cenou od 5 do 40 tis Kč je odpisováno rovnoměrně časově po dobu 24 měsíců, poínaje od 1.1. následujícího měsíce po pořízení majetku.

- Účetnictví se řídí účetními zásadami podle zákona o účetnictví.

- zásada nepřetržité doby trvání účetní jednotky, zásada věcné a časové souvisejlosti, komplexnosti, srovnatelnosti, správnosti, úplnosti, příměrnosti, srozumitelnosti, kompenzace.

### Účetní metody

- Účetnictví se řídí českými účetními standardy

- Metoda odložené daně se neúčtuje

- Metoda kursových rozdílů - transakce v cizích měnách nejsou.

- Útování pořízení zásob - způsoby

- Pravidelně se opakující náklady nejsou pro nevýznamnost časově rozlišovány /pojistné, ap. /

## Informace doplující a rozvádající položky v účetních výkazech

- pohledávky a závazky se splatností nad 5 let - pokračování společně.
- jediný společně pokračoval do společnosti peníze:
- Stav zájmu k 1. 1. běžného roku 3871 tis K
- v běžném roce splaceno 0
- v běžném roce pokračování 850 tis K
- Stav zájmu k 31. 12. běžného roku 4721 tis K
- úrok je stanoven od 1. 1. 17 ve výši 0 %
- pohledávky a závazky kryté v cizích měnách - nej jsou
- výše závazkových vztahů se spřízněnými osobami - krátkodobé vzájemně obchodní plnění
- pohledávky ke společnosti k 1. 1. 0,- k 31. 12. 0,-
- závazky ke společnosti k 1. 1. 0,- k 31. 12. 0,-
- výnosy a náklady žádné - nej jsou
- závazkové vztahy nevykázané v rozvaze - nej jsou
- průměrný počet zaměstnanců v průběhu účetního období - 1,25
- informace o nabytí vlastních podílů - nej jsou

## Další doplující informace

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

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam účetní jednotky

.....

.....