

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 05202922

Název a sídlo účetní jednotky

V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30

Praha 7

17000

Sestaveno dne: 20.5.2020

Právní forma účetní jednotky:

Předmět 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	1 051	1 358
II.	Tržby za prodej zboží	02		0
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	2 486	1 920
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	619	857
3.	Služby	06	1 867	1 063
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	306	-521
C.	Aktivace (-)	08		0
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	401	517
D.1.	Mzdové náklady	10	314	412
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	87	105
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	87	105
2.2.	Ostatní náklady	13		0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	310	44
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	310	44
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	310	44
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		0
2.	Úpravy hodnot zásob	18		0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		0
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	3 545	3 283
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		0
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		0
3.	Jiné provozní výnosy	23	3 545	3 283
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	88	45
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		0
2.	Prodaný materiál	26		0
3.	Daně a poplatky	27	15	45
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		0
5.	Jiné provozní náklady	29	73	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 005	2 636

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		0
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		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 finanční oblasti	42		0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	576	4
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	551	4
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	25	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		0
K.	Ostatní finanční náklady	47	3	2
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-579	-6
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	426	2 630
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	81	438
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	81	438
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	345	2 192
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	345	2 192
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	4 596	4 641

sestavil : ing. Otakar Born

schválil : Vladislav Raška

Podpisový záznam

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2019
(v celých tisících Kč)
IČ: 05202922

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

Sestaveno dne: 20.5.2020

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět 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 úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	12 903	353	12 550	10 824
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				0
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	5 398	353	5 045	3 681
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04				0
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				0
2.	Ocenitelná práva	06				0
2.1.	Software	07				0
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				0
3.	Goodwill	09				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	2 123	353	1 770	406
1.	Pozemky a stavby	15				0
1.1.	Pozemky	16				0
1.2.	Stavby	17				0
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 973	323	1 650	406
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	150	30	120	0
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	150	30	120	0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	3 275		3 275	3 275
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	3 275		3 275	3 275
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				0
3.	Podíly – podstatný vliv	30				0
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				0
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	7 481		7 481	7 135
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	3 956		3 956	4 262
1.	Materiál	39				0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				0
3.	Výrobky a zboží	41	387		387	653
3.1.	Výrobky	42	387		387	653
3.2.	Zboží	43				0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	3 569		3 569	3 609
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				0
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	3 157		3 157	2 437
1.	Dlouhodobé pohledávky	47				0
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
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				0
5.1.	Pohledávky za společníky	53				0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				0
5.4.	Jiné pohledávky	56				0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	3 157		3 157	2 437
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	78		78	627
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				0
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	3 079		3 079	1 810
4.1.	Pohledávky za společníky	62				0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	239		239	65
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	10		10	1
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				0
4.6.	Jiné pohledávky	67	2 830		2 830	1 744
3.	Časové rozlišení aktiv	68				0
3.1.	Náklady příštích období	69				0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				0
3.3.	Příjmy příštích období	71				0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72				0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74				0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	368		368	436
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	1		1	17
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	367		367	419
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	24		24	8
1.	Náklady příštích období	79	24		24	8
2.	Komplexní náklady příštích období	80				0
3.	Příjmy příštích období	81				0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	12 550	10 824
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	2 145	1 800
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	1	1
1.	Základní kapitál	04	1	1
2.	Vlastní podíly (-)	05		0
3.	Změny základního kapitálu	06		0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07		0
1.	Ážio	08		0
2.	Kapitálové fondy	09		0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		0
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15		0
1.	Ostatní rezervní fondy	16		0
2.	Statutární a ostatní fondy	17		0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	1 799	-393
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	1 799	-393
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	345	2 192
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		0
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	10 387	8 968
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24		0
1.	Rezerva na důchody 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
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	10 387	8 968
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	9 853	8 496
1.	Vydané dluhopisy	31		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	1 012	34
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36		0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	5 100	4 721
7.	Závazky - podstatný vliv	39		0
8.	Odložený daňový závazek	40		0
9.	Závazky - ostatní	41	3 741	3 741
9.1.	Závazky ke společníkům	42		0
9.2.	Dohadné účty pasivní	43		0
9.3.	Jiné závazky	44	3 741	3 741
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	534	472
1.	Vydané dluhopisy	46		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49		0
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	51		7
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		0
7.	Závazky - podstatný vliv	54		0
8.	Závazky ostatní	55	534	465
8.1.	Závazky ke společníkům	56	501	0
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57		0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	12	17
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	5	8
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	6	438
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	10	2
8.7.	Jiné závazky	62		0
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63		0
1.	Výdaje příštích období	64		0
2.	Výnosy příštích období	65		0
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	18	56
1.	Výdaje příštích období	67	18	56
2.	Výnosy příštích období	68		0

sestavil : ing. Otakar Born

schválil : Vladislav Raška

Podpisový záznam

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

Název a sídlo účetní jednotky

V&V UP s.r.o.

Dobrovského 873/30, 17000 Praha 7

Údaje o účetní jednotce

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: Rostlinná a živočišná výroba,

Rozvahový den: 31.12.2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 20.5.2020

Spisová značka: C259971

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 - výrobků a příchovků 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 pořizovací cenou nad 40 tis Kč je nastaveno shodně s odpisováním dle zákona o daních z příjmů.
Účetní odpisování drobného dlouhodobého hmotného majetku s pořizovací cenou od 5 do 40 tis Kč je odpisováno rovnoměrně časově po dobu 24 měsíců, počínaje od 1.1. následujícího roku po pořízení majetku.
- 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 - transakce v cizích měnách nejsou.
- Účtování pořízení zásob - způsob B
- Pravidelně se opakující náklady nejsou pro nevýznamnost časově rozlišovány /pojistné, ap./

Informace doplňující a rozvádějící položky v účetních výkazech

- pohledávky a závazky se splatností nad 5 let - půjčka společníka.
jediný společník půjčil do společnosti peníze:
 - Stav zápůjček k 1.1. běžného roku 4721 tis Kč
 - v běžném roce splaceno 0
 - v běžném roce půjčeno 379 tis Kč
 - Stav zápůjčky k 31.12. běžného roku 5100 tis Kč
- úrok je stanoven od 1.1.17 ve výši 0 % od 1.1.2019 ve výši 8,5 %
- pohledávky a závazky kryté věcnými zárukami+formy záruk - nejsou
 - výše závazkových vztahů se spřízněnými osobami - krátkodobé za vzájemná obchodní plnění
 - pohledávky ke společníku k 1.1. 0,- k 31.12. 0,-
 - závazky ke společníku k 1.1. 0,- k 31.12. 501,-
 - výnosy a náklady mimořádné - nejsou
 - závazkové vztahy nevykázané v rozvaze - nejsou
 - průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období - 1,08
 - informace o nabytí vlastních podílů - nejsou

Další doplňující informace

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.

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam účetní jednotky

.....

.....