

# ROZVAHA

## ve zkráceném rozsahu - mikro ÚJ

ke dni: 30.09.2021

(v celých tisících Kč)

IČ:

27232948

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky.

Ostrovy s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště:

Terronská 873/3

Praha 6

16000

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé účetní období
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>	7855	162	7693	14104
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Stálá aktiva	1140	162	978	
C. Oběžná aktiva	5012		5012	7173
D. Časové rozlišení aktiv	1703		1703	6931

PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	<b>PASIVA CELKEM</b>	7693
A. Vlastní kapitál	1902	1023
B. + C. Cizí zdroje	5747	5835
B. Rezervy		
C. Závazky	5747	5835
D. Časové rozlišení pasiv	44	7246

Sestaveno dne: 28.01.2022

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: produkce hudebních akcí

Podpisový záznam:

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
v plném rozsahu

ke dni: 30.09.2021  
(v celých tisících Kč)

IČ:  
**27232948**

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:  
**Ostrovy s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště:

Terronská 873/3

Praha 6

16000

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

	Název položky	Běžné účetní období	Minulé účetní období
I	Tržby z prodeje výrobků a služeb	4391	8348
II	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	8730	18590
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	412	319
A. 3.	Služby	8318	18271
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		19
C	Aktivace		
D	Osobní náklady	551	82
D. 1.	Mzdové náklady	401	82
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	150	
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	122	
D. 2. 2.	Ostatní náklady	28	
E	Úprava hodnot v provozní oblasti	157	
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	157	
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	157	
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek		
III	Ostatní provozní výnosy	6365	11621
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		40
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	6365	11581
F.	Ostatní provozní náklady	172	135
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F. 2.	Prodaný materiál		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	13	48
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
F. 5.	Jiné provozní náklady	159	87
*	Provozní výsledek hospodaření	1146	1143

	Název položky	Běžné účetní období	Minulé účetní období
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	27	
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	27	
VI.	Ostatní finanční výnosy	53	6
K.	Ostatní finanční náklady	27	28
*	Finanční výsledek hospodaření	-1	-22
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	1145	1121
L.	Daň z příjmů	266	236
L. 1.	Daň z příjmů splatná	266	236
L. 2.	Daň z příjmů odložená		
**	Výsledek hospodaření po zdanění	879	885
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	879	885
*	Čistý obrat za účetní období	10809	19975

Sestaveno dne: 28.01.2022

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: produkce hudebních akcí

Podpisový záznam:

**Příloha**  
**v účetní závěrce pro podnikatele ve zkráceném rozsahu za období**  
**1.10.2020 – 30.9.2021**

(údaje uvedeny v celých tisících Kč)

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností jednotky (účetní doklady, účetní knihy, ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

**OBECNÉ ÚDAJE**

**1. Základní údaje o společnosti:**

Obchodní firma: Ostrovy s.r.o.  
Sídlo: Terronská 873/3, 160 00 Praha 6  
IČ: 27232948  
DIČ: CZ27232948  
Datum vzniku: 20.4.2005  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Registrace společnosti: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 106391

**2. Předmět podnikání:**

- pronájem a půjčování věcí movitých
- reklamní činnost a marketing
- pořádání kulturních produkcí, zábav a provozování zařízení sloužících k zábavě
- výroba, rozmnožování a nahrávání zvukových a zvukově-obrazových záznamů

**3. Základní kapitál k 30.9.2021:**

200.000,-Kč, splaceno 100%

**4. Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů ke dni závěrky:**

Jednatel:

David Gaydečka, dat. nar. 13.7.1976, bytem Antala Staška 2059/80b, 140 00 Praha 4

Martin Voňka, dat. nar. 22.7.1977, bytem, Svatovítská 578/18, 160 00 Praha 6

**INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ**

Společnost se při zaúčtování všech účetních operací řídí především vyhláškou č. 500/2002 Sb. a zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších změn a doplňků.

Veškeré účetní doklady jsou archivovány v sídle společnosti.

Společnost je registrována jako měsíční plátce DPH.

### **1. Způsob ocenění:**

- a) zásob nakupovaných: - ocenění v pořizovacích cenách  
zásob vytvořených ve vlastní režii: - vlastními náklady
- b) hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností: - vlastními náklady
- c) cenných papírů a majetkových účastí: - cenami pořízení

### **2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období:**

- cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje

### **3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob:**

- doprava
- clo
- pojistné

Druhy nákladů zahrmané do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:

- vynaložené přímé náklady, popř. i část nákladů nepřímých

### **4. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období:**

- ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám

### **5. Způsob stanovení opravných položek k majetku:**

Účtování tvorby a používání opravných položek se řídí příslušnými ustanoveními zák. č. 563/91 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb. a zákonem č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu.

Opravné položky se vytváří pouze k účtům majetku v případech snížení jejich ocenění v účetnictví prokázaném na podkladě údajů inventarizace majetku. Tyto položky se vytváří jen v případech, kdy snížení ocenění majetku v účetnictví není trvalého charakteru.

### **6. Odpisový plán pro investiční majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:**

Pro účetní i daňové odpisy se uplatňuje zrychlené odpisování. Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek se řídí zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Odpovídá běžným podmínkám používání majetku. Účetní a daňové odpisy se rovnají.

Hmotný majetek se vstupní cenou do osmdesáti tisíc korun byl odepsán ihned při zařazení do používání, a to do 100% vstupní ceny.

### **7. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:**

Pro přepočet majetku a závazků vyjádřených v cizí měně byl použit kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou, a to ke dni uskutečnění účetního případu. Ke konci rozvahového dne, k němuž se sestavuje účetní závěrka, se kurzové rozdíly účtují na vrub finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů.

V případě nákupu nebo prodeje cizí měny byl k přepočtu na českou měnu použit kurz, za který byly tyto hodnoty nakoupeny nebo prodány.

### **8. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou:**

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

## **DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT**

### **1. Pohledávky**

Souhrnná výše pohledávek s dobou splatnosti k rozvahovému dni delší než 5 let:

0 tis. Kč

### **2. Závazky**

Souhrnná výše závazků s dobou splatnosti k rozvahovému dni delší než 5 let:

0 tis. Kč

### **3. Pohledávky a závazky, které jsou kryty věcnými zárukami**

Účetní jednotka neměla ke dni závěrky pohledávky ani závazky kryté věcnými zárukami.

### **4. Výše záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů poskytnutých členům řídicích, kontrolních a správních orgánů, poskytnutá zajištění a ostatní plnění těmto osobám**

Společníkům byly poskytnuty bezúročné půjčky v celkové výši 600 000 Kč.

### **5. Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem:**

Účetní jednotka nemá žádné výnosy a náklady mimořádné svým objemem nebo původem.

### **6. Výše závazkových vztahů, podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých věcných záruk, které nejsou vykázány v rozvaze**

0 tis. Kč

### **7. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve sledovaném období byl 0.

Datum vyhotovení: 28.1.2022

Podpis odpovědné osoby: