

**ROZVAHA**  
**ve zkráceném rozsahu - mikro ÚJ**

ke dni: 30.09.2019

(v celých tisících Kč)

IČ:

**27232948**

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

**Ostrovky s.r.o.**

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

**Slunná 541/27**

**Praha 6**

**16200**

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>	4040	294	3746	4459
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Stálá aktiva	294	294		23
C. Oběžná aktiva	3613		3613	4299
D. Časové rozlišení aktiv	133		133	137

PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
<b>PASIVA CELKEM</b>	3746	4459
A. Vlastní kapitál	138	-1056
B. + C. Cizí zdroje	2861	4907
B. Rezervy		
C. Závazky	2861	4907
D. Časové rozlišení pasiv	747	608

Sestaveno dne: 27.03.2020

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: pořádání hudebních akcí

Podpisový záznam:

**Ostrovky s.r.o.**  
Slunná 541/27  
162 00 Praha 6  
IČ: 272 32 948, DIČ: CZ27232948

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**

**ke dni: 30.09.2019**

**(v celých tisících Kč)**

**IČ:**  
**27232948**

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

**Ostrov s.r.o.**

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

Slunná 541/27

Praha 6

16200

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	7697	5866
II.	Tržby za prodej zboží		40
A.	Výkonová spotřeba	12906	13057
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		37
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	573	457
A. 3.	Služby	12333	12563
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-19	
C.	Aktivace		
D.	Osobní náklady	224	284
D. 1.	Mzdové náklady	224	284
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady		
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění		
D. 2. 2.	Ostatní náklady		
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	23	46
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	23	46
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	23	46
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	4457	7568
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	4	
III. 3.	Jiné provozní výnosy	4453	7568
F.	Ostatní provozní náklady	169	157
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F. 2.	Prodaný materiál		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	31	20
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
F. 5.	Jiné provozní náklady	138	137
*	Provozní výsledek hospodaření	-1149	-70

	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		
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	1303	114
K.	Ostatní finanční náklady	28	33
*	Finanční výsledek hospodaření	1275	81
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	126	11
L.	Daň z příjmů	72	8
L. 1.	Daň z příjmů splatná	72	8
L. 2.	Daň z příjmů odložená		
**	Výsledek hospodaření po zdanění	54	3
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	54	3
*	Čistý obrát za účetní období	13457	13588

Sestaveno dne: 27.03.2020

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: pořádání hudebních akcí

Podpisový záznam:

**Ostrový s.r.o.**  
Slunná 541/27  
162 00 Praha 6  
IČ: 272 32 948, DIČ: CZ27232948



**Příloha**  
**v účetní závěrce pro podnikatele ve zkráceném rozsahu za období**  
**1.10.2018 – 30.9.2019**

(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: Slunná 541/27, 162 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 30.9.2019:**

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 zahrnované 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 čtyřiceti tisíc korun byl odepsán ihned při zařazení do používání, a to do 100% vstupní ceny. Nehmotný majetek se vstupní cenou do šedesáti 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: 27.3.2020

Podpis odpovědné osoby:

Ostrov s.r.o.  
Slunná 541/27  
162 00 Praha 6  
IČ: 272 32 948, DIČ: CZ27232948