

**VÝROČNÍ ZPRÁVA
SPOLEČNOSTI
ROK 2023**



Andreas Schmid
Logistik s.r.o.
Czech Republic

Obsah výroční zprávy

I.	INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY	3
II.	INFORMACE O SKUTEČNOSTECH, PODMÍNKÁCH A SITUACÍCH, KTERÉ NASTALY PO KONCI ROZVAHOVÉHO DNE	4
III.	INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY	4
IV.	INFORMACE O VÝDAJÍCH NA ČINNOST V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE	4
V.	INFORMACE O POŘIZOVÁNÍ VLASTNÍCH AKCIÍ, ZATÍMNÍCH LISTŮ, OBCHODNÍCH PODÍLŮ A AKCIÍ, OBCHODNÍCH PODÍLŮ OVLÁDAJÍCÍ OSOBY	4
VI.	ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.12.2023 A VÝROČNÍ ZPRÁVĚ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2023	4
VII.	INFORMACE POŽADOVANÉ PODLE ZVLÁŠTNÍCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ.	4
VIII.	INFORMACE O ORGANIZAČNÍ SLOŽCE V ZAHRANIČÍ	4
IX.	AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ	5
X.	GRAFY VÝVOJE OBRATU A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI A VYBRANÉ UKAZATELE HOSPODAŘENÍ	5

Přílohy:

- Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce k 31.12.2023 a výroční zprávě za účetní období 2023
- Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období 2023 podle § 82 ZOK

I. INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

V průběhu roku 2023 se ceny energií stabilizovaly a existoval předpoklad, že se také změní nákupní chování zákazníků a sestupný trend v počtu objednávek opět změní směr k růstu. K tomuto efektu bohužel nedošlo a to ani v období hlavní sezóny, tedy Vánoc.

Během posledního čtvrtletí roku 2023 došlo ze strany majitele budovy k ukončení smlouvy na původní část skladu, ve kterém jsme poskytovali servis pro zákazníka (původně Mueller Technik, nově AIS - Automotiv Interior Systems). Byli jsme tak nuceni nalézt nové skladové prostory. To se nám v poměrně krátké době podařilo smluvně jsme si zajistili skladové prostory v Kněževsi nedaleko Letiště Václava Havla. V relativně krátkém časovém úseku jsme museli zabezpečit přesun veškerého zboží, pracovníků i techniky, což se nám poměrně rychle podařilo. Zároveň jsme s AIS podepsali smlouvu o poskytování skladovacích služeb.

U ostatních zákazníků jsme bohužel, vzhledem k situaci na trhu, velmi vysoké inflaci a neochotě obyvatel utrácet peníze, plány prodeje nenaplnili. Z tohoto titulu jsme samozřejmě nedosáhli plánovaného objemu v oblasti distribuce a dopravy.

Stále pokračuje situace ohledně zrušení pobytových víz pro naše externí pracovníky z Ukrajiny, respektive udělení „strpných víz“. To ve svém důsledku vedlo k tomu, že pracovníci, kteří byli zapracováni a pracovali s vysokou produktivitou, mohli v této práci pokračovat během celého roku.

Během Vánoční sezóny se nám proto podařilo odeslat všechny objednávky zákazníků ve stanoveném čase.

Sídlem společnosti je Praha, Ve Svahu 482/5, 14700, Praha 4 Podolí

PRODEJNÍ MÍSTA - STÁVAJÍCÍ STAV

Centrála : Ve Svahu 482/5, 14700, Praha 4 Podolí

Distribuční centrum : Osvobození 535, 273 03 Stochov

Distribuční centrum : Kněževs 185, 252 68

II. INFORMACE O SKUTEČNOSTECH, PODMÍNKÁCH A SITUACÍCH, KTERÉ NASTALY PO KONCI ROZVAHOVÉHO DNE

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným podstatným událostem.

III. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Krátkodobá spolupráce se zákazníkem AIS byla v průběhu roku 2023 zasmluvněna v rámci přesunu do prostor nového skladu v Kněževsi.

V průběhu roku 2024 předpokládáme postupnou stabilizaci cen energií a komodit na trhu včetně pohonných hmot, a v důsledku toho opětovný nárůst objednávek zákazníků e-commerce obchodu, pro který poskytujeme majoritně naše logistické služby.

IV. INFORMACE O VÝDAJÍCH NA ČINNOST V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Společnost neprovádí ani nefinancuje výzkum ani vývoj.

V. INFORMACE O POŘIZOVÁNÍ VLASTNÍCH AKCIÍ, ZATÍMNÍCH LISTŮ, OBCHODNÍCH PODÍLŮ A AKCIÍ, OBCHODNÍCH PODÍLŮ OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

Společnost nevlastní žádné vlastní podíly ani obchodní podíly ovládající osoby.

VI. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.12.2023 A VÝROČNÍ ZPRÁVĚ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2023

Je uvedena v příloze.

VII. INFORMACE POŽADOVANÉ PODLE ZVLÁŠTNÍCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ.

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období 2023 podle § 82 ZOK je uvedena v příloze.

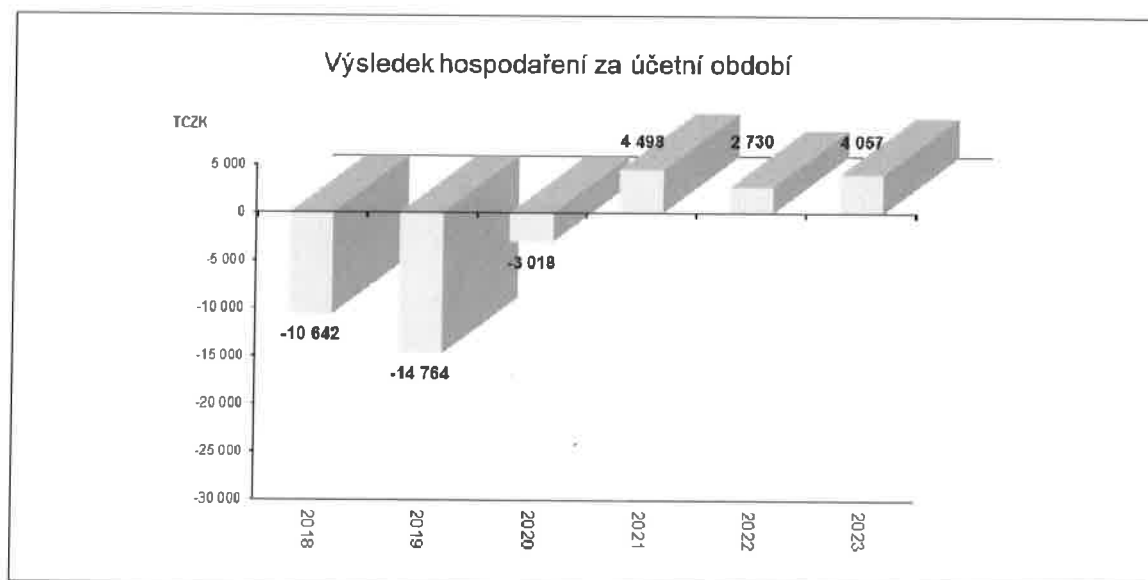
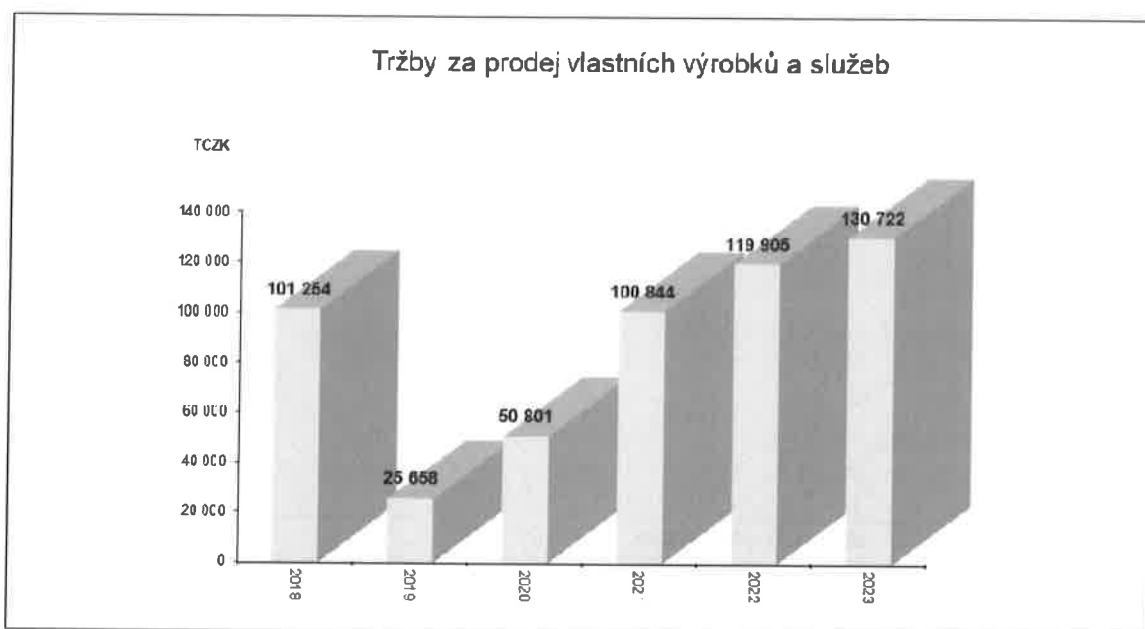
VIII. INFORMACE O ORGANIZAČNÍ SLOŽCE V ZAHRANIČÍ

Společnost nevlastní a neprovozuje žádnou organizační složku v zahraničí.

IX. AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ

V oblasti ochrany životního prostředí byly v roce 2023 dodržovány všechny zákonné požadavky. Společnost učinila především v rámci pracovněprávních vztahů všechna zákonná opatření.

X. GRAFY VÝVOJE OBRATU A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI A VYBRANÉ UKAZATELE HOSPODAŘENÍ



ROZVAHA
k 31.12.2023
(tis. Kč)

Andreas Schmid Logistk s.r.o.
Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4
IČO: 27436152

Označ.	AKTIVA	31.12.2023			Min.úč.obd.
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	57 808	6 689	51 119	44 392
B.	Stálá aktiva	10 774	5 792	4 982	5 325
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	851	685	166	6
B.I.2.	Ocenitelná práva	851	685	166	6
B.I.2.1.	Software	199	33	166	
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	652	652		6
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	9 923	5 107	4 816	5 319
B.II.1.	Pozemky a stavby	846	363	483	606
B.II.1.2.	Stavby	846	363	483	606
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	9 077	4 744	4 333	4 713
C.	Oběžná aktiva	44 209	897	43 312	36 335
C.II.	Pohledávky	39 070	897	38 173	31 188
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	39 070	897	38 173	31 188
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	35 451	852	34 599	29 361
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	3 619	45	3 574	1 827
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	123		123	962
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 720		2 720	608
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	721		721	230
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	55	45	10	27
C.IV.	Peněžní prostředky	5 139		5 139	5 147
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	23		23	47
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	5 116		5 116	5 100
D.	Časové rozlišení aktiv	2 825		2 825	2 732
D.1.	Náklady příštích období	2 825		2 825	2 732



Označ.	PASIVA	31.12.2023	minulé
		5	úč. období 6
a	b		
	PASIVA CELKEM	51 119	44 392
A.	Vlastní kapitál	-4 159	-8 216
A.I.	Základní kapitál	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	2 000	2 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	11 220	11 220
A.II.2.	Kapitálové fondy	11 220	11 220
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	11 220	11 220
A.III.	Fondy ze zlsku	200	200
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	200	200
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-21 636	-24 366
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	-21 636	-24 366
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	4 057	2 730
B. + C.	Cizí zdroje	55 278	52 011
B.	Rezervy	839	711
B.4.	Ostatní rezervy	839	711
C.	Závazky	54 439	51 300
C.II.	Krátkodobé závazky	54 439	51 300
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	11 075	7 539
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	36 707	37 953
C.II.8.	Závazky - ostatní	6 657	5 808
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	1 070	999
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	495	437
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	93	73
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	4 964	4 272
C.II.8.7.	Jiné závazky	35	27
D.	Časové rozlišení pasiv		597
D.2.	Výnosy příštích období		597

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
07.05.24		



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za účetní období 2023

v tis. Kč

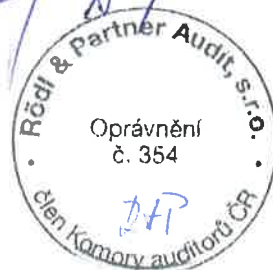
Andreas Schmid Logistik s.r.o.

Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4

IČO: 27436152

Označ. a	TEXT b	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném 1	mínulém 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	130 722	119 905
A.	Výkonová spotřeba	106 395	103 874
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5 988	6 159
A.3.	Služby	100 407	97 715
D.	Osobní náklady	21 673	18 435
D.1.	Mzdové náklady	16 197	13 958
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	5 476	4 477
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 910	4 098
D.2.2.	Ostatní náklady	566	379
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 684	1 183
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 258	974
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 258	974
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	426	209
III.	Ostatní provozní výnosy	5 706	8 202
III.3.	Jiné provozní výnosy	5 706	8 202
F.	Ostatní provozní náklady	536	1 114
F.3.	Daně a poplatky	3	2
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	128	-141
F.5.	Jiné provozní náklady	405	1 253
*	Provozní výsledek hospodaření	6 140	3 501
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	973	982
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	973	982
VII.	Ostatní finanční výnosy	3 724	2 508
K.	Ostatní finanční náklady	4 834	2 297
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-2 083	-771
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4 057	2 730
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	4 057	2 730
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	4 057	2 730
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	140 152	130 615

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
07.05.24		



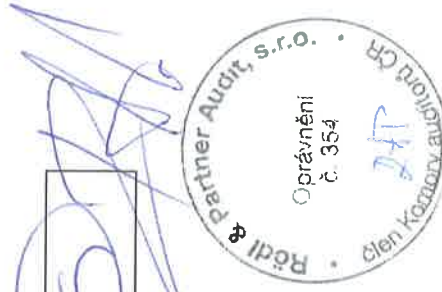
PŘEHLED VLASTNÍHO KAPITÁLU v tis. Kč
za účetní období 2023

Andreas Schmid Logistik s.r.o.
Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4
IČO: 27436152

	Základní kapitál a jeho změny	Ážio a ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly a rozdíly z přeměn	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného úč. obd.	Celkem
Počáteční stav k 01.01.2022	2 000	11 220		200	-28 863		4 498	-10 945
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					4 498		-4 498	
Výsledek hospodaření za účetní období 2022							2 730	2 730
Zaokrouhlení					-1			-1
Konečný stav k 31.12.2022	2 000	11 220		200	-24 366		2 730	-8 216
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					2 730		-2 730	
Výsledek hospodaření za účetní období 2023							4 057	4 057
Konečný stav k 31.12.2023	2 000	11 220		200	-21 636		4 057	-4 159

Sestaveno
07.05.24

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou



Příloha v účetní závěrce za účetní období 2023

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a hospodářské situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů.

1. OBECNÉ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

Obchodní firma Andreas Schmid Logistik s.r.o.
účetní jednotky:
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 27 43 61 52
Sídlo: Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4

Vznik a údaj o zápisu do obchodního rejstříku

Účetní jednotka vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 20.03.2006.

Účetní jednotka je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze pod oddílem C vložkou 111163

Převažující předmět podnikání

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 živnostenského zákona

Silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

		podíl v %	
		2023	2022
Andeas Schmid Logistik AG	Andreas-Schmid-Strasse 1, 86368 Gersthofen, SRN	100,00	100,00

Statutární a dozorčí orgán k 31.12.2023

Statutárním orgánem zastupujícím společnost byl(i) ke konci účetního období jednatelé

Roman Titz

Alessandro Cacciola

Dozorčí rada nebyla jmenována.

Prokura nebyla udělena.

Změny a dodatky zapsané v obchodním rejstříku či navržené na zápis do obchodního rejstříku v účetním období 2023

V účetním období 2023 nebyly provedeny ani navrženy změny a dodatky v zápisu do obchodního rejstříku.

Popis organizační struktury k 31.12.2023 a její změny v průběhu účetního období:

Společnost je zastupována vždy dvěma jednately. Těm podléhají zaměstnanci, kteří vykonávají činnost dle jejich pokynů.

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám organizační struktury.

2. POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění. Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti a zásadu opatrnosti.

Účetní jednotka spadá do kategorie malá účetní jednotka.

2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a výdaje s pořízením související. Vedlejší výdaje nebyly v roce 2023 vynaloženy.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou vyšší než 10 tis. Kč je evidován na účtech dlouhodobého majetku, drobný nehmotný majetek s nižší pořizovací cenou je účtován na vrub nákladů.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku

Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby ekonomické použitelnosti příslušného majetku. Je využito lineárního způsobu odpisování. Předpokládaná doba odpisování v letech je stanovena takto:

	2023	2022
software	3	3
ostatní ocenitelná práva	6	6

2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a výdaje s pořízením související. např. doprava, montáž

Dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nad 10 tis. Kč je evidován na účtech dlouhodobého majetku, drobný hmotný majetek s nižší pořizovací cenou je účtován na vrub nákladů.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby ekonomické použitelnosti příslušného majetku. Je využito zrychleného způsobu odpisování. Předpokládaná doba odpisování v letech je stanovena takto:

	2023	2022
budovy, haly a stavby	30	30
stroje, přístroje a zařízení	5-10	5-10
dopravní prostředky	5	5
PC vybavení	3	3
inventář	3	3

2.3. Finanční leasing

Leasingové splátky se účtují na vrub nákladů, mimořádná - první splátka (akontace) je časově rozlišena. V případě finančního leasingu se kupní - zůstatková hodnota najatého majetku aktivuje v době, kdy smlouva o nájmu končí a společnost uplatňuje kupní právo k předmětu leasingu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

2.4. Operativní leasing

Společnost využívá operativní pronájem. Splátky nájemného se účtují na vrub nákladů rovnoměrně po předpokládanou dobu nájmu.

2.5. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje dlouhodobý finanční majetek.

2.6. Pohledávky

Pohledávky jsou oceňovány jmenovitými hodnotami, v případě postoupení pořizovací cenou.

Opravné položky k pohledávkám

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny na základě interní směrnice. K pohledávkám vůči dlužníkům v insolvenční je tvořena 100% opravná položka. Dále jsou dle interní směrnice a individuálního posouzení tvořeny opravné položky k pohledávkám po splatnosti více než 45 dní ve výši 25 - 100%. K pohledávkám po splatnosti méně než 45 dní a pohledávkám ve splatnosti je tvořena opravná položka ve výši 1%.

2.7. Časové rozlišení aktiv a pasiv

Společnost vykazuje časové rozlišení aktiv a pasiv jako samostatný oddíl D v rámci rozvahy.

2.8. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku. K rozvahovému dni musí rezerva představovat nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

2.9. Závazky a přijaté úvěry

Závazky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

2.10. Přepočtení aktiv a pasiv v cizí měně na Kč během účetního období

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2023 přepočítávána kombinací pevných a denních kurzů dle vnitřní směrnice. Pevné kurzy jsou stanovovány měsíčně dle kurzu vyhlášeného ČNB první den v měsíci.

Ke konci účetního období byla aktiva a pasiva v cizí měně přepočtena kurzem ČNB a výsledný kurzový rozdíl byl zaúčtován výsledkově.

2.11. Deriváty

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje deriváty.

2.12. Výnosy

Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky.

2.13. Daň z příjmů

Výkaz zisku a ztráty

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje ve Výkazu zisku a ztráty splatnou daň z příjmů. Pro kladný základ daně byla uplatněna daňová ztráta minulých let. Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty neobsahuje doměrky a vratky za minulá období.

Rozvaha

Společnost nevykazuje v rozvaze pohledávky ani závazky z titulu daně z příjmů právnických osob.

2.14. Odložená daň

Odložená daň odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Změna stavu odložené daně je vykázána ve výkazu zisku a ztráty.

2.15. Podstatné změny způsobů oceňování, odpisování a účetních metod oproti předchozímu účetnímu období resp. oproti požadavkům Zákona o účetnictví

Podstatné změny v účetním období nenastaly.

2.16. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku:

Pořizovací ceny (tis. Kč)

	01.01.2023	přírůstky	úbytky	převody	31.12.2023
Software	0	199	0	0	199
Ostatní ocenitelná práva	652	0	0	0	652
celkem	652	199	0	0	851

Oprávký v tis. Kč

	01.01.2023	odpisy	úbytky	převody	opravné položky	31.12.2023
Software	0	33	0	0	0	33
Ostatní ocenitelná práva	646	6	0	0	0	652
celkem	646	39	0	0	0	685

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2023	31.12.2022
Software	166	0
Ostatní ocenitelná práva	0	6
celkem	166	6

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Pořizovací ceny v tis. Kč

	01.01.2023	přírůstky	úbytky	převody	31.12.2023
Stavby	846	0	0	0	846
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 651	716	290	0	9 077
celkem	9 497	716	290	0	9 923

Oprávký v tis. Kč

	01.01.2023	odpisy	úbytky	převody	opravné položky	31.12.2023
Stavby	240	123	0	0	0	363
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 938	1 096	290	0	0	4 744
celkem	4 178	1 219	290	0	0	5 107

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2023	31.12.2022
Stavby	483	606
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 333	4 713
celkem	4 816	5 319

3.3. Finanční a operativní leasing

Rozpis majetku pronajatého formou finančního či operativního leasingu v tis. Kč:

operativní leasing	zaplacené leasingové splátky		budoucí leasingové splátky splatné		
	2023	2022	do 1 roku	1-5 let	více než 5 let
skupina majetku					
osobní automobily	173	159	175	0	0
celkem	173	159	175	0	0

3.4. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.5. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodních vztahů		ostatní pohledávky *		celkem pohledávky	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
krátkodobé pohledávky do splatnosti z toho vůči podnikům ve skupině	29 134	25 125	3 574	1 827	32 708	26 952
	508	593	0	0	508	593
krátkodobé pohledávky po splatnosti	6 317	4 661	45	45	6 362	4 706
krátkodobé pohledávky brutto	35 451	29 786	3 619	1 872	39 070	31 658
- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů	5 996	4 513	0	0	5 996	4 513
- po lhůtě splatnosti 181-365 dnů	222	64	0	0	222	64
- po lhůtě splatnosti nad 366 dnů	99	84	45	45	144	129
opravné položky	852	425	45	45	897	470
celkem krátkodobé pohledávky netto	34 599	29 361	3 574	1 827	38 173	31 188

* Ostatní pohledávky zahrnují zálohy a dohady.

Pohledávky vůči spřízněným osobám jsou blíže popsány v bodu "Spřízněné osoby".

3.6. Dohadné účty aktivní a účty aktivního časového rozlišení

Rozpis významných položek na dohadných účtech aktivních a účtech časového rozlišení v tis. Kč:

	předpokl. doba zúčtování	částka tis. Kč
dohadné účty aktivní (zahrnuto v hodnotě ostatních pohledávek)		
služby	2024	721
náklady příštích období		
pojištění	2024	66
nájemné a služby	2024	2 759

3.7. Rekapitulace opravných položek ke složkám aktiv

Přehled vývoje opravných položek (OP) ke krátkodobým a dlouhodobým aktivům v tis. Kč:

Složky aktiv k nimž jsou vykázány OP:

	01.01.2023	tvorba	rozpuštění	31.12.2023
pohledávky z obchodních vztahů	425	427	0	852
ostatní pohledávky	45	0	0	45
celkem	470	427	0	897

Způsob stanovení opravných položek je komentován v kapitole II přílohy - Použité účetní metody.

3.8. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	01.01.2023	tvorba	rozpuštění, použití	31.12.2023
ostatní rezervy celkem	711	787	659	839
z toho:				
rezerva na nevybranou dovolenou	301	406	301	406
rezerva na audit a daňové přiznání	358	381	358	381
rezerva na archivaci	52	0	0	52

3.9. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem závazky	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
krátkodobé závazky do splatnosti	9 453	7 321	43 364	43 761	52 817	51 082
z toho vůči podnikům ve skupině	0	0	36 707	37 953	36 707	37 953
krátkodobé závazky po splatnosti	1 622	218	0	0	1 622	218
krátkodobé závazky celkem	11 075	7 539	43 364	43 761	54 439	51 300
<i>z toho</i>						
- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů	1 608	202	0	0	1 608	202
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	14	16	0	0	14	16

*Ostatní závazky zahrnují zálohy, dohady a závazky vůči propojeným osobám z titulu cashpoolingu.

Závazky vůči spřízněným osobám jsou blíže popsány v bodu "Spřízněné osoby".

Závazky vůči institucím v tis. Kč (zahrnuty v Ostatních závazcích výše)

	31.12.2023	31.12.2022
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	325	284
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	170	153
vůči finančnímu a celnímu orgánu	93	73
- po splatnosti	0	0

3.10. Dohadné účty pasivní a účty pasivního časového rozlišení

Rozpis významných položek na dohadných účtech pasivních a účtech časového rozlišení v tis. Kč:

	předpokl. doba zúčtování	částka
dohadné účty pasivní (zahrnuto v hodnotě ostatních závazků)		
dohad na služby a energie	01/2024	4 964

3.11. Daň z příjmu

Splatná daň

Ve výkazu zisku a ztráty je vykázána nulová splatná daň z příjmů.

Nedoplatky daně za minulá období nebyly společností vyměřeny a nejsou vykázány nebo jsou z hlediska účetní závěrky nevýznamné.

3.12. Odložená daň

Odložená daň nebyla vykázána. Rozpis její hodnoty (v tis. Kč) k datu účetní závěrky je následující:

Sazba daně z příjmů použitá pro výpočet odložené daně 21%

	31.12.2023	31.12.2022
z rozdílu daňové a účetní zůstatkové ceny majetku	629	425
z rezervy na nevybranou dovolenou	85	57
z rezervy na audit a daňové příznání	80	68
z daňových ztrát	4 341	5 224
z rezervy na archivaci	11	10
z důvodu opatrnosti nevykázáno	-5 146	-5 784

Odložená daňová pohledávka nebyla k 31.12.2023 a ani k 31.12.2022 vykázána z důvodu opatrnosti. Pro srovnatelné účetní období byla použita sazba daně 19 %.

3.13. Deriváty

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.14. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

Zisk za rok 2023 bude převeden na výsledek hospodaření minulých let.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy z běžné činnosti společnosti lze rozdělit na následující kategorie:

	2023		2022	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
tržby za prodej služeb	75 798	54 924	51 548	68 357
celkem	75 798	54 924	51 548	68 357

5. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

5.1. Pohledávky vůči propojeným osobám

Pohledávky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.2023	31.12.2022
Multi Channel Logistik s.r.o.	ČR	194	190
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	314	403
celkem		508	593
z toho:			
pohledávky z obchodních vztahů		508	593

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.2023	31.12.2022
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	36 707	37 953
celkem		36 707	37 953
z toho:			
cash pooling		36 707	37 953

5.3. Transakce se spřízněnou osobou

Transakce se spřízněnými stranami za jiných než běžných tržních podmínek jsou popsány ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami.

5.4. Informace o konsolidované účetní závěrce

Konsolidovanou účetní závěrku za nejužší skupinu sestavuje:

Andreas Schmid Holding GmbH. Konsolidovaná účetní závěrka za nejširší skupinu je k dispozici v sídle mateřské společnosti.

6. OSTATNÍ ÚDAJE

6.1. Události mezi rozvahovým dnem a datem sestavení závěrky

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným podstatným událostem.

6.2. Jiná sdělení

Tato příloha obsahuje všechny informace i údaje vyžadované Vyhláškou 500/2002 Sb.

7. **PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY**

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a tento předpoklad k datu sestavení účetní závěrky splňuje.

datum:

07.05.2024

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Titz Roman

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Alessandro Cacciola

1. VŠEOBECNÉ INFORMACE O OVLÁDÁNÉ OSOBĚ

Firma: Andreas Schmid Logistik s.r.o.

(dále i „ovládaná osoba“ nebo „společnost“)

Sídlo: Praha 4, Ve Svahu 482/5, PSČ: 147 00

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Zápis do OR: Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze pod oddílem C číslem 111163.

Datum vzniku: zápisem do obchodního rejstříku dne 20.3.2006

Identifikační číslo: 27 43 61 52

Předmět podnikání:

Silniční motorová doprava-nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny,

Nákladní mezinárodní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

2. POVINNOST VYPRACOVAT ZPRÁVU O VZTAZÍCH

Obchodní podíly společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o. držel v účetním období 2023 společník:

	Podíl v %
Andreas Schmid Logistik AG, Andreas-Schmid-Straße 1, Gersthofen, PSČ: 86368	100,00

Tímto obchodním podílem je podle § 74 a násl. ZOK dán poměr závislosti mezi Andreas Schmid Logistik AG jako ovládající osobou a společností Andreas Schmid Logistik s.r.o. jako osobou ovládanou. Podle § 82 ZOK je řídicí orgán ovládané osoby povinen vypracovat písemnou zprávu o vztazích s ovládající osobou a se všemi ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

Přehled osob ovládaných stejnou ovládající osobou, se kterými měla ovládaná osoba v účetním období 2023 obchodní vztahy:

Název osoby
Multi Channel Logistik s.r.o. Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG Andreas-Schmid-Straße 1, 86368 Gersthofen, SRN

3. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI UVEDENÝMI V BODU 2 A ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY V TĚCHTO VZTAZÍCH

Společnost v účetním období 2023 vstupovala s propojenými osobami (dle bodu 2) do těchto vztahů:

Vztah a název osoby
Multi Channel Logistik s.r.o. management fee a ostatní náklady managementu
Andreas Schmid Logistik AG správní náklady, přefakturace pojistného, řízení cash poolingového účtu
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG přefakturace management fee a ostatních nákladů managementu

Prostřednictvím výše popsaných vztahů společnost plnila svou úlohu v koncernu, která spočívá v těchto činnostech: právně samostatná společnost, která prostřednictvím propojených osob zajišťuje smluvní přepravu pro zákazníky v Německu a poskytuje logistické služby zákazníkům ve distribučním centru ve Stochově. Společnost je finančně spojená s ovládající osobou prostřednictvím jednotného cash poolingového systému.

4. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Vliv ovládající osoby v ovládané osobě je uplatňován tímto způsobem a těmito prostředky:

- právně samostatná společnost
- zčásti společný statutární orgán - pan Alessandro Cacciola, který je zároveň členem představenstva společnosti Andreas Schmid Logistik AG a jednatelem společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o.
- finanční spojení prostřednictvím jednotného cash poolingového systému.

5. PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ NEBO MEZI OSOBAMI OVLÁDANÝMI

Mezi ovládanou osobou a osobou ovládající resp. mezi osobami ovládanými byly uzavřeny tyto smlouvy:

Název osoby	smlouva
Multi Channel Logistik s.r.o.	smlouva o přefakturaci manažerských služeb
Quentia GmbH	dohoda o údržbě programu Warehouse
Quentia GmbH	dohoda o poskytování podpory standardního software
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG	smlouva o přefakturaci manažerských služeb
Andreas Schmid Logistik AG	smlouva o Cash pooling

6. PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V POSLEDNÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ NA POPUD NEBO V ZÁJMU OVLÁDAJÍCÍ OSOBY NEBO JÍ OVLÁDANÝCH OSOB TÝKAJÍCÍCH SE PLNĚNÍ, KTERÉ PŘESAHOJÍ 10 % VLASTNÍHO KAPITÁLU OVLÁDANÉ OSOBY ZJIŠTĚNÉHO PODLE POSLEDNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Od výše uvedených podniků ve skupině dle bodu 2 nakupuje ovládaná osoba tyto služby:

Název osoby	Přijatá služba
Andreas Schmid Logistik AG	<i>Přefakturační manažerských a ostatních služeb ve výši 2.483 tis. Kč, přefakturační pojištění v celkové výši 104 tis. Kč, úroky z Cash poolingů ve výši 973 tis. Kč</i>
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG	<i>Přefakturační manažerských služeb v celkové výši 1.432 tis. Kč</i>
Multi Channel Logistik s.r.o.	<i>Přefakturační kancelářského materiálu v celkové výši 21 tis. Kč</i>

Společnost od výše uvedených osob (viz bod 2) nezakoupila v roce 2023 žádný dlouhodobý majetek a neprodala žádný dlouhodobý majetek.

Společnost poskytla propojeným osobám dle bodu 2 následující plnění:

Název osoby	Plnění
Multi Channel Logistik s.r.o.	<i>Přefakturační manažerských služeb a ostatních nákladů v celkové výši 1.953 tis. Kč</i>

Kromě výše uvedených jednání nebyla učiněna žádná další jednání v zájmu nebo na popud ovládačské osoby nebo jí ovládaných osob.

Neexistují další opatření, která byla přijata v zájmu nebo na popud ovládačské osoby nebo propojených osob.

7. POSOUZENÍ, ZDA VZNIKLA OVLÁDANÉ OSOBE ÚJMA VČ. POSOUZENÍ JEJÍHO VYROVNÁNÍ DLE §§ 71 A 72 ZOK

Z výše uvedených vztahů a učiněných jednání nevznikla ovládané osobě újma.

8. ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD PLYNOUCÍCH ZE VZTAHŮ MEZI OSOBAMI UVEDENÝMI V BODU 2

Z výše uvedených vztahů plynou společnosti následující výhody a nevýhody:

Název osoby	Vztah a popis výhod/nevýhod
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG	<i>Zprostředkování zakázek</i>

Z výše uvedených vztahů plynou ovládané osobě tato rizika:

Popis rizika
<i>Vedení společnosti si není vědomo rizik plynoucích ze vztahu s propojenými osobami.</i>

9. ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Údaje uvedené v této zprávě jsou podle našeho/mého nejlepšího vědomí a svědomí úplné.
Zpráva obsahuje všechny údaje podle § 82 ZOK.

Praha, dne 25.03.2024



Roman Titz



Alessandro Cacciola