

ROZVAHA v plném rozsahu
k 31.12.14
(tis. Kč)

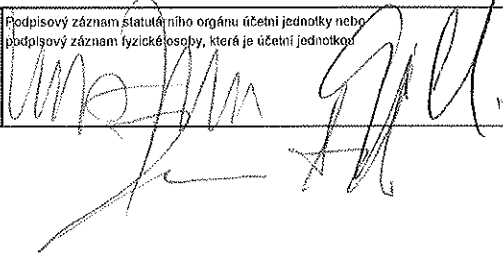
Andreas Schmid Logistik s.r.o.
Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4
IČ: 27436152

Označ.	AKTIVA	řádek	31.12.14			Mln.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	1	105 663	36 396	69 267	66 347
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	48 603	24 667	23 936	26 020
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	626	626		9
1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7				
4.	Ocenitelná práva	8	626	626		9
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouh. nehmotný majetek	12				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	13	47 977	24 041	23 936	26 011
1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15	82	21	61	64
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory mov. věcí	16	47 895	24 020	23 875	25 947
4.	Pěstičské celky trvalých porostů	17				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmot. majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	23				
1.	Podíly - ovládaná osoba	24				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podst. vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý fin. majetek	30				

Označ.	AKTIVA	řádek	31.12.14			Min.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	31	53 612	11 729	41 883	38 108
I.	Zásoby	32				
1.	Materiál	33				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34				
3.	Výrobky	35				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
5.	Zboží	37				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
II.	Dlouhodobé pohledávky	39				137
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	41				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	42				
4.	Pohledávky za společníky	43				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46				
8.	Odložená daňová pohledávka	47				137
III.	Krátkodobé pohledávky	48	51 096	11 729	39 367	35 046
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	41 902	11 542	30 360	21 529
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	50				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	51				
4.	Pohledávky za společníky	52				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
6.	Stát - daňové pohledávky	54	3 070		3 070	2 364
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	150		150	138
8.	Dohadné účty aktivní	56	944		944	1 484
9.	Jiné pohledávky	57	5 030	187	4 843	9 531
IV.	Krátkodobý finanční majetek	58	2 516		2 516	2 925
1.	Peníze	59	423		423	183
2.	Účty v bankách	60	2 093		2 093	2 742
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D.	I. Časové rozlišení	63	3 448		3 448	2 219
1.	Náklady příštích období	64	3 448		3 448	2 219
2.	Komplexní náklady příštích období	65				
3.	Příjmy příštích období	66				

Označ.	PASIVA	řádek	31.12.14	minulé úč. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	67	69 267	66 347
A.	Vlastní kapitál	68	46 647	27 766
I.	Základní kapitál	69	2 000	2 000
1.	Základní kapitál	70	2 000	2 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
3.	Změny základního kapitálu	72		
II.	Kapitálové fondy	73	11 220	11 220
1.	Ážio	74		
2.	Ostatní kapitálové fondy	75	11 220	11 220
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	77		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	78		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	79		
III.	Fondy ze zisku	80	200	200
1.	Rezervní fond	81	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	82		
IV.	Výsledek hospodaření minulých let	83	14 346	38 785
1.	Nerozdělený zisk minulých let	84	14 346	54 662
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	85		-15 877
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	86		
V.1.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. /+ -/	87	18 881	-24 439
V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/	88		
B.	Cizí zdroje	89	22 620	38 581
I.	Rezervy	90	1 641	2 692
1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	91		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	92		
3.	Rezerva na daň z příjmů	93	368	
4.	Ostatní rezervy	94	1 273	2 692
II.	Dlouhodobé závazky	95	445	
1.	Závazky z obchodních vztahů	96		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	97		
3.	Závazky - podstatný vliv	98		
4.	Závazky ke společníkům	99		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105	445	

Označ.	PASIVA	řádek	31.12.14	minulé úč. období
a	b	c	5	6
III.	Krátkodobé závazky	106	20 534	35 889
1.	Závazky z obchodních vztahů	107	9 491	13 231
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	7 901	21 022
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111	1 549	728
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	816	368
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	217	67
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114		
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	458	274
11.	Jiné závazky	117	102	199
IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	118		
1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C.	I. Časové rozlišení	122		
1.	Výdaje příštích období	123		
2.	Výnosy příštích období	124		
	AKTIVA - PASIVA			

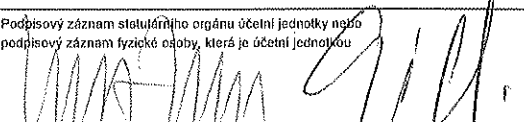
Sestaveno	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
25.03.15	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu
za účetní období 2014
v tis. Kč

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

Označ.	TEXT	řádek	sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	1		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2		
+	Obchodní marže	3		
II.	Výkony	4	105 326	111 889
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	105 326	111 889
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba	8	82 111	81 533
1.	Spotřeba materiálu a energie	9	27 737	28 347
2.	Služby	10	54 374	53 186
+	Přidaná hodnota	11	23 215	30 356
C.	Osobní náklady	12	20 897	16 255
1.	Mzdové náklady	13	15 516	12 106
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 844	3 765
4.	Sociální náklady	16	537	384
D.	Daně a poplatky	17	11 565	11 942
E.	Odpisy dlouhod. nehmotn. a hmotného majetku	18	8 209	8 621
III.	Tržby z prodeje dlouh. majetku a materiálu	19	770	1 673
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	770	1 673
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhod. majetku a materiálu	22	675	1 551
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhod. majetku	23	675	1 551
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-7 329	16 688
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	32 029	1 755
H.	Ostatní provozní náklady	27	547	1 082
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	21 450	-22 355

Označ.	TEXT	č. řádku	sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodob. finančního majetku	33		
1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostat. dlouhodob. cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodob. finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	8	7
N.	Nákladové úroky	43	1 028	544
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	938	1 958
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 537	3 231
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-1 619	-1 810
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	950	274
1.	- splatná	50	368	
2.	- odložená	51	582	274
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	18 881	-24 439
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hosp. společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	18 881	-24 439
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	19 831	-24 165

Sestaveno	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
25.03.15	

CASH FLOW

(přehled o peněžních tocích)

k 31.12.14

v tis. Kč

Andreas Schmid Logistik s.r.o.

Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4

IČ: 27436152

		31.12.14	31.12.13
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	2 925	6 026
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	19 831	-24 165
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	951	26 033
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	8 209	8 621
	Odpis pohledávek (+546)	7	61
	Odpis opravné položky k úpl. nabytému majetku (+557, -657)		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	-5 910	16 377
	Změna zůstatků časového rozlišení	-1 229	248
	Změna stavu rezerv	-1 051	311
A.1.3.	(-) Zisk / (+) ztráta z prodeje stálých aktiv (-641+541)	-95	-122
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky a výnosové úroky	1 020	537
A.*	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	20 782	1 868
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-13 773	-5 484
A.2.1.	Změna stavu pohledávek	-4 321	-5 557
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-15 355	16 511
A.2.3.	Změna stavu zásob		
	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	5 903	-16 438
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	7 009	-3 616
A.3.	Výdaje z plateb úroků (zjednodušeno na nákl. úroky)	-1 028	-544
A.4.	Přijaté úroky (zjednodušeno na výnosové úroky)	8	7
A.5.	Daň z příjmů za běž. činnost a doměrky	-368	
A.6.	Mimořádný hospodářský výsledek vč. daně		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	5 621	-4 153
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 800	-621
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+641)	770	1 673
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám (investiční)		
B.***	Čistý peněžní tok k investiční činnosti	-6 030	1 052
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků (půjčky, úvěry)		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněž. prostředky a peněžní ekvivalenty		
C.2.1.	Zvýšení základního kapitálu		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vl. kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy, podíly na zisku a zálohy na podíly na zisku včetně sráž. daně (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		
F.	Čisté zvýšení, snížení peněžních prostředků	-409	-3 101
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	2 516	2 925
	Rozdíl		

* Při výpočtu uplatněna rozdílová metoda, např. položky daň z příjmu, úroky zahrnují uhrazenou i neuhrazenou výši.

Příloha k účetní závěrce za účetní období 2014

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 účetní jednotky:
Andreas Schmid Logistik s.r.o.

Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 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 20.03.06.

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

Převažující předmět podnikání

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

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

		podíl v %	
		2014	2013
Andreas Schmid Logistik AG	Welserstr. 6, 86368 Gersthofen, SRN	100,00	100,00

Statutární a dozorčí orgán k 31.12.14

Statutárním orgánem zastupujícím společnost byl(i) ke konci účetního období jednatele
Roman Titz, Zemědělců 1, Tuchlovice
Herbert Robel, 86157 Augsburg, Christian-Dierig-Strasse 7b, SRN
Gianluca Crestani, 86368 Gersthofen, Feldstr. 30e, SRN

Dozorčí rada nebyla jmenována.

Prokura nebyla udělena.

Změny a dodatky zapsané v obchodním rejstříku či navržené na zápis do obchodního rejstříku v účetním období 2014

V účetním období 2014 společnost podala návrh na zápis těchto změn a dodatků do obchodního rejstříku:

změna způsobu zastupování za společnost

změna předmětu podnikání nebo dodatek

Společnost se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Tyto změny byly k datu účetní závěrky zapsány do obchodního rejstříku.

Popis organizační struktury k 31.12.14 a její změny v průběhu účetního období:

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

Společnost je rozdělena na dva závody - v Kadani a Tachově.

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám organizační struktury.

Povinnosti plynoucí z ovládacích smluv nebo smluv o převodu zisku:

Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku nejsou uzavřeny.

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, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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 2014 vynaloženy.

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností ani bezplatně získaný dlouhodobý nehmotný majetek.

Drobný nehmotný majetek (do 60 tis. Kč) s dobou použitelnosti delší než jeden rok je dle výše pořizovací ceny účtován na vrub nákladů nebo evidován jako dlouhodobý nehmotný majetek a odepisován po dobu stanovenou interní směrnicí.

Zaúčtování na vrub nákladů se používá pro majetek s pořizovací cenou do (včetně) 10 tis. CZK.

Evidence na účtech dlouhodobého majetku se uplatňuje u majetku od 10 tis. CZK.

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 následovně:

	2014	2013
software	3	3
ocenitelná práva	6	6

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku nebyly ke dni účetní závěrky vykázány.

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.

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností nebo bezplatně získaný dlouhodobý hmotný majetek.

Drobný hmotný majetek (do 40 tis. Kč) je dle výše pořizovací ceny účtován do nákladů nebo evidován jako dlouhodobý hmotný majetek a odepisován po dobu stanovenou interní směrnicí.

Zaúčtování na vrub nákladů se používá pro předměty s pořizovací cenou do (včetně) 10 tis. CZK.

Evidence v pořizovací ceně a odpis se uplatňují u předmětů od 10 tis. CZK.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného 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 následovně:

	2014	2013
budovy, haly a stavby	30	30
stroje, přístroje a zařízení	5-10	5-10
dopravní prostředky	5	5
PC vybavení	2-3	2-3
inventář	2-3	2-3

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku nebyly ke dni účetní závěrky vykázány.

2.3. Právo stavby

Společnost nevykazuje v rozvaze právo stavby.

2.4. 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.

2.5. Operativní leasing

Společnost nevyužívá operativní pronájem.

2.6. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje dlouhodobý finanční majetek.

2.7. Zásoby

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje zásoby.

2.8. Pohledávky

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

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 %.

2.9. Krátkodobý finanční majetek (krátkodobé cenné papíry)

Krátkodobý finanční majetek (krátkodobé cenné papíry) společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

2.10. Rezervy

Rezervy jsou tvořeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů vzniklých v důsledku minulých událostí, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

2.11. Závazky a přijaté úvěry

Závazky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

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

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2014 přepočítávána kombinací pevných a denních kurzů dle vnitřní směrnice. Pevné kurzy jsou stanovovány měsíčně dle kurzu vyhlášeného ČNB 1. den v měsíci.

Ke konci účetního období byla aktiva a pasiva v cizí měně přepočtena kurzem ČNB.

2.13. Deriváty

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje deriváty.

2.14. Výnosy

Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky.

2.15. Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty je stanovena na základě předběžného odhadu jako rezerva z účetního zisku při zohlednění trvale nebo dočasně daňově neuznatelných nákladů a nezdaňovaných výnosů. Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty neobsahuje doměrky a vratky za minulá období.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o pohledávku ze zaplacených záloh na daň z příjmů.

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.

2.16. Dotace a investiční pobídky

Společnost neobdržela v roce 2014 žádné dotace.

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

Podstatné změny v účetním období nenastaly.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku:

Požizovací ceny (tis. Kč)

	počáteční zůstatek k 01.01.14	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 31.12.14
ocenitelná práva	626	0	0	0	626
celkem	626	0	0	0	626

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.14	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 31.12.14
ocenitelná práva	617	9	0	0	0	0	626
celkem	617	9	0	0	0	0	626

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.14	31.12.13
ocenitelná práva	0	9
celkem	0	9

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Pořizovací ceny v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.14	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 31.12.14
stavby	82	0	0	0	82
samostatné movité věci a soubory mov. věci	42 514	6 801	1 420	0	47 895
celkem	42 596	6 801	1 420	0	47 977

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.14	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 31.12.14
stavby	18	3	0	0	0	0	21
samostatné movité věci a soubory mov. věci	16 567	8 197	676	1 420	0	0	24 020
celkem	16 585	8 200	676	1 420	0	0	24 041

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.14	31.12.13
stavby	61	64
samostatné movité věci a soubory mov. věcí	23 875	25 947
celkem	23 936	26 011

3.1.3. Drobný hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

Společnost neeviduje významný drobný majetek nevykázaný v rozvaze.

3.2. Finanční a operativní leasing

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

finanční leasing skupina majetku	součet splátek zaplacené leasingové splátky po dobu smlouvy	zaplacené leasingové splátky		budoucí leasingové splátky splatné		
		31.12.14	31.12.13	do 1 roku	1-5 let	více než 5 let
osobní automobily	507	479	310	28	0	0
celkem	507	479	310	28	0	0

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.4. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodního styku		ostatní pohledávky (včetně záloh a dohadů)		celkem pohledávky	
	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13
dlouhodobé pohledávky (vždy do splatnosti)	0	0	0	137	0	137
krátkodobé pohledávky do splatnosti	40 409	8 046	9 194	13 517	49 603	21 563
- z toho vůči podnikům ve skupině	27	1 271	0	0	27	1 271
krátkodobé pohledávky po splatnosti	1 493	31 122	0	0	1 493	31 122
krátkodobé pohledávky brutto	41 902	39 168	9 194	13 517	51 096	52 685
- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů	880	19 626	0	0	880	19 626
- po lhůtě splatnosti 181-365 dnů	0	10 823	0	0	0	10 823
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	613	673	0	0	613	673
opravné položky	11 542	17 639	187	0	11 729	17 639
celkem krátkodobé pohledávky netto	30 360	21 529	9 007	13 517	39 367	35 046

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

3.5. 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)		
dohad na vratku mýtného ze zahraničí	2 roky	944
náklady příštích období		
nájemné budovy	1/2015	1 887
provize za zprostředkování smlouvy	12/2016	1 195
ostatní		366

3.6. 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:

	01.01.14	tvorba	rozpuštění	31.12.14
pohledávky z obchodního styku	17 639	100	6 197	11 542
ostatní pohledávky	0	187	0	187
celkem	17 639	287	6 197	11 729

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

3.7. Aktiva zajištěná dlužníkem nebo 3. osobou dle zástavního práva

Aktiva zajištěná dle zástavního práva společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.8. Vlastní kapitál

Základní kapitál

	výše vkladu v tis. Kč	nespl. vklad v tis. Kč	termín splacení
Andreas Schmid Logistik AG, Welsersstr.6, 86368 Gersthofen, SRN	2 000	0	

Přehled vývoje vlastního kapitálu v tis. Kč

	stav k 01.01.14	zvýšení	snížení	převod mezi účty	stav k 31.12.14
základní kapitál	2 000	0	0	0	2 000
ostatní kapitálové fondy	11 220	0	0	0	11 220
rezervní fond / nedělitelný fond	200	0	0	0	200
nerozdělený zisk minulých let	54 662	0	0	-40 316	14 346
neuhrazená ztráta minulých let	-15 877	0	0	15 877	0
výsledek hospodaření běžného účetního období	-24 439	18 881	0	24 439	18 881
celkem	27 766	18 881	0	0	46 647

Schválení a rozdělení výsledku hospodaření za předchozí účetní období

Výsledek hospodaření v tis. Kč za předchozí účetní období byl rozdělen tímto způsobem:

	2014	2013
výsledek hospodaření za předch. účetní období	-24 439	-5 268
nerozdělený zisk /neuhraz. ztráta minulých let	-24 439	-5 268

3.9. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	stav k 01.01.14	tvorba	rozpuštění, použití	stav k 31.12.14
rezerva na daň z příjmu	0	368	0	368
rezerva před započtením záloh (+)	0	368	0	368
ostatní rezervy celkem	2 692	1 273	2 692	1 273
z toho:				
rezerva na nevybranou dovoienou	135	370	135	370
rezerva na audit a daňové přiznání	338	341	338	341
rezerva na soudní spory	115	562	115	562
ostatní rezervy na podnikatelská rizika	1 399	0	1 399	0
rezerva na provize	705	0	705	0

3.10. Podmíněné závazky a ztráty, jejichž realizace závisí na nejistých budoucích událostech a na něž není tvořena rezerva

Podmíněné závazky a ztráty nejsou společnosti k datu účetní závěrky známy.

3.11. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodního styku		ostatní závazky (včetně záloh a dohadů)		celkem závazky	
	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13
dlouhodobé závazky (vždy do splatnosti)	0	0	445	0	445	0
krátkodobé závazky do splatnosti	7 502	9 235	11 043	22 658	18 545	31 893
- z toho vůči podnikům ve skupině	533	1 082	7 901	21 022	8 434	22 104
krátkodobé závazky po splatnosti	1 989	3 996	0	0	1 989	3 996
- z toho vůči podnikům ve skupině	19	0	0	0	19	0
krátkodobé závazky celkem	9 491	13 231	11 043	22 658	20 534	35 889
- z toho						
- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů	1 989	3 094	0	0	1 989	3 094
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0	902	0	0	0	902

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

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

	31.12.14	31.12.13
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	554	240
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	262	128
vůči finančnímu a celnímu orgánu	217	67
- po splatnosti	0	0

3.12. 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 (faktury přijaté)	2015	458

3.13. Krátkodobé a dlouhodobé bankovní úvěry

Krátkodobé a dlouhodobé bankovní úvěry společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.14. Závazky zajištěné podle zástavního práva

Závazky zajištěné podle zástavního práva společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.15. Daň z příjmu

Splatná daň

Rozpis splatné daně z příjmů vykázané ve Výkazu zisku a ztráty v tis. Kč:

	31.12.14	31.12.13
rezerva / závazek na daň z příjmů za rok 2014	368	0
celkem splatná daň z příjmů	368	0

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

Odložená daň byla vypočtena následovně (v tis. Kč):

Sazba daně z příjmů použitá pro výpočet odložené daně: 19%

	31.12.14	31.12.13
odložený daňový závazek		
z rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	686	376
odložená daňová pohledávka		
z rezervy na nevybranou dovolenou	70	26
z rezervy na audit a daňové přiznání	65	64
z rezervy na soudní spory	107	22
z ostatních rezerv na podnikatelská rizika	0	267
ze závazků ze smluvních sankcí	0	1
jiná rezerva - na provize	0	133
	242	513
odložený daňový závazek celkem	445	
odložená daňová pohledávka celkem		137

4. DERIVÁTY

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

5. OSTATNÍ ZÁVAZKY A JINÁ PLNĚNÍ NEVYKÁZANÁ V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Společnost je k datu účetní závěrky nevykazuje.

6. MAJETEK, JEHOŽ TRŽNÍ OCENĚNÍ JE VÝRAZNĚ VYŠŠÍ NEŽ OCENĚNÍ V ÚČETNICTVÍ

Tento majetek společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

7. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

7.1. Výnosy z běžné činnosti

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto výnosy z běžné činnosti:

	2014		2013	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
tržby za služby	7 058	98 268	9 246	102 643
tržby z prodeje dlouhodobého hm. a nehm. majetku	770	0	0	1 673
celkem	7 828	98 268	9 246	104 316

7.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2014		2013	
	celkem	z toho řídicí pracovníci	celkem	z toho řídicí pracovníci
prům. přepočt. počet zaměstnanců	67	0	43	0
osobní náklady v tis. Kč	20 897	0	16 255	0
z toho:				
mzdy, platy	15 516	0	12 106	0
sociální a zdravotní pojištění	4 844	0	3 765	0
ostatní osobní náklady	537	0	384	0

7.3. Ostatní provozní výnosy a náklady

Rozpis ostatních provozních výnosů resp. nákladů k datu účetní závěrky:

ostatní provozní výnosy v tis. Kč:

	2014	2013
výnosy z vyrovnání	26 939	155
ostatní	5 090	1 600
celkem	32 029	1 755

ostatní provozní náklady v tis. Kč:

	2014	2013
ostatní	547	1 082
celkem	547	1 082

V roce 2014 ukončila společnost spolupráci se zákazníkem - skupinou Jeyes. Na základě dohody o narovnání smluvních závazků ze dne 1.7.2014 bylo se společností Jeyes Ltd. dohodnuto odškodnění za předčasné ukončení smlouvy.

7.4. Ostatní finanční výnosy a náklady

Rozpis finančních výnosů resp. nákladů k datu účetní závěrky:

finanční výnosy v tis. Kč:

	2014	2013
kurzové rozdíly	915	1 958
ostatní	23	0
celkem	938	1 958

finanční náklady v tis. Kč:

	2014	2013
kurzové rozdíly	706	2 333
ostatní	831	898
celkem	1 537	3 231

8. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

8.1. Půjčky, záruky a ostatní plnění poskytnutá členům orgánů společnosti (včetně plnění poskytnutých bývalým členům)

Nejsou k datu účetní závěrky vykázány.

8.2. Pohledávky vůči propojeným osobám

Pohledávky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.14	31.12.13
Andreas Schmid Intern. Spedition GmbH & Co.KG	SRN	27	1 271
celkem		27	1 271
z toho:			
- pohledávky z obchodního styku		27	1 271

8.3. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.14	31.12.13
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	8 025	21 166
Andreas Schmid Int. Spedition GmbH & Co	SRN	13	42
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG	SRN	127	488
Quentia GmbH	SRN	261	155
Andreas Schmid Transport GmbH & Co. KG	SRN	27	253
celkem		8 453	22 104
z toho:			
- závazky z obchodního styku		552	1 082
- cash pooling		7 901	21 022

8.4. Transakce se spřízněnou osobou

Účetní jednotka není dle § 39 odst. 10 písm. a) Vyhlášky č. 500/2002 Sb. povinna uvádět informace o transakcích se spřízněnými stranami.

Dle § 39 odst. 10 písm. b) Vyhlášky č. 500/2002 Sb. není účetní jednotka povinna uvádět informace o transakcích se spřízněnými stranami.

8.5. Údaje o podnicích, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením

Účetní jednotka není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

9. Ostatní údaje

9.1. Dotace

Dotace nebyly v účetním období 2014 poskytnuty.

9.2. Odměny statutárnímu auditorovi

Odměny auditorské společnosti jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky.

9.3. Údaje o přeměnách

Údaje o přeměnách se společnosti netýkají.

9.4. Ostatní významné operace účetní jednotky a její rizika

Veškerá významná rizika a užítky z operací, jež jsou nezbytná pro posouzení finanční situace, jsou vykázána v rozvaze.

9.5. Významné položky, které jsou ve výkazech kompenzovány s jinými položkami

Významné položky, které jsou ve výkazech kompenzovány s jinými položkami, společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

9.6. Události mezi rozvahovým dnem a datem sestavení závěrky

Po rozvahovém dni došlo k těmto podstatným událostem:

Na základě rozhodnutí vedení společnosti bylo začátkem roku 2015 rozhodnuto o uzavření provozovny v Tachově k 31.3.2015 a ukončení souvisejících činností (automobilová nákladní doprava zahraniční). Tato skutečnost nemá významný dopad na ocenění aktiv a závazků k 31.12.2014.

9.7. Zdůvodnění a vysvětlení významných informací, které nejsou srovnatelné s minulým účetním obdobím

Podstatné informace účetní závěrky jsou srovnatelné s minulým účetním obdobím.

9.8. Údaje o individuálních limitech a kvótách dle § 39 vyhlášky č. 500/2002 sb.

Tyto údaje se společností netýkají.

9.9. Jiná sdělení

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

10. 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:

25.3.2015

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Roman Titz

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Herbert Robel

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Gianluca Crestani