

ROZVAHA
k 31.12.2017
(tis. Kč)

Multi Channel Logistik s.r.o.
Ve svahu 482/5, Podolí, 147 00 Praha 4
IČ: 06025455

Označ. a	AKTIVA b	31.12.2017			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	64 833	864	63 969	200
B.	Dlouhodobý majetek	2 634	518	2 116	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	2 634	518	2 116	
1.	Pozemky a stavby	381	56	325	
1.2.	Stavby	381	56	325	
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	2 253	462	1 791	
C.	Oběžná aktiva	61 483	346	61 137	200
C.II.	Pohledávky	42 060	346	41 714	
2.	Krátkodobé pohledávky	42 060	346	41 714	
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	34 588	346	34 242	
2.4.	Pohledávky - ostatní	7 472		7 472	
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	7 377		7 377	
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	95		95	
C.IV.	Peněžní prostředky	19 423		19 423	200
1.	Peněžní prostředky v pokladně	14		14	
2.	Peněžní prostředky na účtech	19 409		19 409	200
D.	Časové rozlišení aktiv	716		716	
1.	Náklady příštích období	716		716	

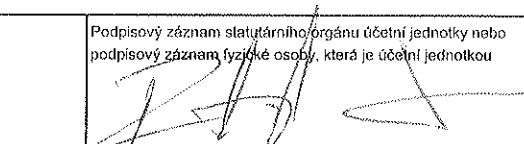
Označ.	PASIVA	31.12.2017	minulé úč. období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	63 969	200
A.	Vlastní kapitál	13 362	200
A.I.	Základní kapitál	200	200
1.	Základní kapitál	200	200
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	13 162	
B. + C.	Cizí zdroje	50 607	
B.	Rezervy	5 756	
2.	Rezerva na daň z příjmů	4 170	
4.	Ostatní rezervy	1 586	
C.	Závazky	44 851	
C.II.	Krátkodobé závazky	44 851	
4.	Závazky z obchodních vztahů	18 374	
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	10 216	
8.	Závazky - ostatní	16 261	
8.3.	Závazky k zaměstnancům	5 323	
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	7 015	
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	1 816	
8.6.	Dohadné účty pasivní	148	
8.7.	Jiné závazky	1 959	

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.04.18		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za účetní období 2017
v tis. Kč

Multi Channel Logistik s.r.o.
Ve svahu 482/5, Podolí, 147 00 Praha 4
IČ: 06025455

Označ.	TEXT	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	143 138	
A.	Výkonová spotřeba	65 100	
2.	Spotřeba materiálu a energie	2 989	
3.	Služby	62 111	
D.	Osobní náklady	68 075	
1.	Mzdové náklady	48 799	
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	19 276	
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	16 607	
2.2.	Ostatní náklady	2 669	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	864	
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	518	
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	518	
3.	Úpravy hodnot pohledávek	346	
III.	Ostatní provozní výnosy	13 275	
3.	Jiné provozní výnosy	13 275	
F.	Ostatní provozní náklady	2 363	
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	3	
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 586	
5.	Jiné provozní náklady	774	
*	Provozní výsledek hospodaření	20 011	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	233	
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	233	
VII.	Ostatní finanční výnosy	257	
K.	Ostatní finanční náklady	2 703	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-2 679	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	17 332	
L.	Daň z příjmů	4 170	
1.	Daň z příjmů splatná	4 170	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	13 162	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	13 162	
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	156 670	

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.04.18		

Příloha k účetní závěrce za hospodářský rok končící 31.12.2017

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majetkové a hospodářské situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů. Hospodářským rokem 2017 se rozumí období od 19.04.2017 do 31.12.2017. Účetní jednotka vznikla v roce 2017 (19.04.2017), proto jsou v minulém období v rozvaze uvedeny údaje ze zahajovací rozvahy a ve výkazu zisků a ztráty nejsou srovnatelné údaje uvedeny. Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od 19.04.2017 do 31.12.2017.

1. OBECNÉ ÚDAJE O ÚČETNÍ JEDNOTCE

Obchodní firma účetní jednotky:

Multi Channel Logistik s.r.o.

Právní forma:

společnost s ručením omezeným

iČ:

06025455

Sídlo:

Ve svahu 482/5, Podolí, 147 00 Praha 4

Vznik a údaj o zápisu do obchodního rejstříku

Účetní jednotka vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 19.04.2017.

Účetní jednotka je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze pod oddílem C vložkou 274553

Převažující předmět podnikání

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

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

		podíl v %	
		2017	zahajovací rozvaha
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co. KG	SRN	50,00	0,00
Weltbild GmbH & Co. KG	SRN	50,00	0,00

Statutární a dozorčí orgán k 31.12.2017

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

Titz Roman

Sailer Christian

Dozorčí rada nebyla jmenována.

Prokura nebyla udělena.

Změny a dodatky zapsané v obchodním rejstříku či navržené na zápis do obchodního rejstříku v účetním období 2017

V účetním období 2017 společnost podala návrh na zápis těchto změn a dodatků do obchodního rejstříku:

Změna společníka. Tato změna byla k datu účetní závěrky zapsána do obchodního rejstříku.

Popis organizační struktury k 31.12.2017 a její změny v průběhu účetního období:

Společnost je zastupována jednatelem. Tomu podléhají zaměstnanci, kteří vykonávají činnost dle jeho 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, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní jednotka spadá do kategorie malá účetní jednotka.

2.1. Dlouhodobý hmotný majetek

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

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 takto:

	<u>2017</u>
budovy, haly a stavby	30
stroje, přístroje a zařízení	5-10
dopravní prostředky	5
PC vybavení	3
inventář	3

2.2. 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 %.

2.3. 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 jisté 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.

2.4. Závazky a přijaté úvěry

Závazky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

2.5. Přepočítání aktiv a pasiv v cizí měně na Kč během účetního období

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2017 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.

2.6. Výnosy

Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky.

2.7. Daň z příjmů

Výkaz zisku a ztráty

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.

Rozvaha

Společnost vykazuje v rozvaze jen rezervu na daň z příjmů.

Odložená daň

Účetní jednotka není povinně auditovaná a není tak povinna účtovat o odložené dani.

2.8. 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 majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Pořizovací ceny v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 19.04.2017	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 31.12.2017
Stavby	0	381	0	0	381
Hmotné movité věci a jejich soubory	0	2 253	0	0	2 253
celkem	0	2 634	0	0	2 634

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 19.04.2017	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 31.12.2017
Stavby	0	56	0	0	0	0	56
Hmotné movité věci a jejich soubory	0	462	0	0	0	0	462
celkem	0	518	0	0	0	0	518

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2017	18.04.2017
Stavby	325	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 791	0
celkem	2 116	0

3.2. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodních vztahů		ostatní pohledávky *		celkem
	31.12.2017	18.04.2017	31.12.2017	18.04.2017	31.12.2017
krátkodobé pohledávky do splatnosti	26 857	0	7 472	0	34 329
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	26 775	0	0	0	26 775
krátkodobé pohledávky po splatnosti	7 731	0	0	0	7 731
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	7 731	0	0	0	7 731
krátkodobé pohledávky brutto	34 588	0	7 472	0	42 060
<i>- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů</i>	7 731	0	0	0	7 731
opravné položky	346	0	0	0	346
celkem krátkodobé pohledávky netto	34 242	0	7 472	0	41 714

* Ostatní pohledávky zahrnují zálohy a daňové pohledávky.

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

3.3. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neeviduje k 31.12.2017 pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

3.4. 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
náklady příštích období		
drobný majetek do 10000 CZ	2018-2020	693
služby	2018	23

3.5. 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:

	19.04.2017	tvorba	rozpuštění	31.12.2017
pohledávky z obchodních vztahů	0	346	0	346
celkem	0	346	0	346

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

3.6. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	stav k 19.04.2017	tvorba	rozpuštění, použití	stav k 31.12.2017
rezerva na daň z příjmu	0	4 170	0	4 170
rezerva před započtením záloh (+)	0	4 170	0	4 170
ostatní rezervy celkem	0	1 586	0	1 586
z toho:				
rezerva na nevybranou dovořenou	0	1 304	0	1 304
rezerva na audit a daňové přiznání	0	282	0	282

3.7. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem
	31.12.2017	18.04.2017	31.12.2017	18.04.2017	31.12.2017
krátkodobé závazky do splatnosti	14 230	0	21 799	0	36 029
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	<i>1 410</i>	<i>0</i>	<i>10 216</i>	<i>0</i>	<i>11 626</i>
krátkodobé závazky po splatnosti	4 144	0	4 678	0	8 822
krátkodobé závazky celkem	18 374	0	26 477	0	44 851
<i>z toho</i>					
<i>- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů</i>	<i>4 144</i>	<i>0</i>	<i>4 678</i>	<i>0</i>	<i>8 822</i>

*Ostatní závazky zahrnují dohady, závazky vůči institucím a závazky vůči propojeným osobám.

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

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

	31.12.2017
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	4 908
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	2 107
vůči finančnímu a celnímu orgánu	1 816
- po splatnosti	4 678

3.8. 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	01/2018	148

3.9. Krátkodobé a dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím

Krátkodobé a dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.10. Daň z příjmu

Splatná daň

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

	31.12.2017
rezerva / závazek na daň z příjmů za účetní období 2017	4 170
celkem splatná daň z příjmů	4 170

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

3.11. Odložená daň

Účetní jednotka není povinně auditovaná a není tak povinna účtovat o odložené dani.

3.12. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

Vedení společnosti předpokládá převod dosaženého zisku na účet nerozdělených zisků minulých let.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Výnosy z běžné činnosti

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

	2017	
	tuzemsko	zahraničí
tržby za prodej služeb	20	143 118
celkem	20	143 118

4.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2017	
	celkem	z toho řídící pracovníci
osobní náklady v tis. Kč	68 075	0
z toho:		
mzdy, platy	48 799	0
sociální a zdravotní pojištění	16 607	0
ostatní osobní náklady	2 669	0

4.3. Jiné provozní výnosy a náklady

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

jiné provozní výnosy v tis. Kč:

	2017
přefakturace	13 275
celkem	13 275

jiné provozní náklady v tis. Kč:

	2017
přefakturace odpady	755
ostatní	19
celkem	774

4.4. Ostatní finanční výnosy a náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje především kurzové rozdíly.

5. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

5.1. Pohledávky vůči propojeným osobám

Pohledávky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		<u>31.12.2017</u>
Weltbild GmbH & Co. KG	SRN	34 506
celkem		<u>34 506</u>
z toho:		
- pohledávky z obchodních vztahů		34 506

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		<u>31.12.2017</u>
Weltbild GmbH & Co. KG	SRN	5 108
Andreas Schmid Kontrakt-Logistik GmbH & Co. KG	SRN	6 159
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	101
Andreas Schmid Logistik s.r.o.	ČR	258
celkem		<u>11 626</u>
z toho:		
- přijaté půjčky včetně úroků		10 216
- závazky z obchodních vztahů		1 410

5.3. Transakce se spřízněnou osobou

V účetním období neproběhly transakce se spřízněnými stranami za jiných než běžných tržních podmínek. Přehled transakcí je popsán 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 a Weltbild GmbH & Co.KG

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

S minulým účetním obdobím nejsou srovnatelné tyto informace:

Účetní jednotka vznikla v roce 2017 (19.04.2017), proto jsou v minulém období v rozvaze uvedeny údaje ze zahajovací rozvahy a ve výkazu zisků a ztráty nejsou srovnatelné údaje uvedeny. Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od 19.04.2017 do 31.12.2017.

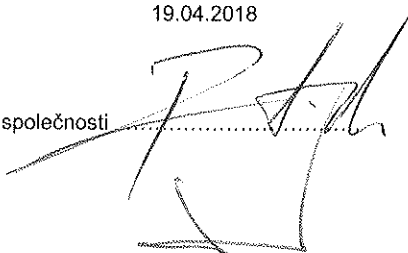
7. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY

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:

19.04.2018

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Titz Roman



podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Sailer Christian