

Andreas Schmid Logistik s.r.o.
Praha
Česká republika

Zpráva nezávislého auditora
k účetní závěrce
za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021

Rödl & Partner

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Platnéřská 2
110 00 Praha 1

Telefon +420 236 163 111
Telefax +420 236 163 399
E-mail: prag@roedl.com

POUŽITÝ MATERIÁL VČETNÉ DESEK VYROBENÝCH Z PET (POLYETHYLEN-TERENPHTALATE) A PP (POLYPROPYLEN) JE BIOLOGICKY NEZÁVADNÝ A RECYKLOVATELNÝ.

RÖDL & PARTNER ČESKÁ REPUBLIKA
Praha, Brno

RÖDL & PARTNER CELOSVĚTOVĚ
Ázerbájdžán, Bělorusko, Brazílie, Bulharsko, Česko, Čína, Dánsko, Estonsko, Filipíny, Finsko, Francie, Gruzie,
Hongkong, Chorvatsko, Indie, Indonésie, Itálie, Jižní Afrika, Kazachstán, Keňa, Kypr, Litva, Lotyšsko, Maďarsko,
Malajsie, Mexiko, Myanmar, Německo, Polsko, Portugalsko, Rakousko, Rumunsko, Rusko, Singapur, Slovensko,
Slovinako, Spojené arabské emiráty, Spojené státy, Švédsko, Španělsko, Švýcarsko, Thajsko, Turecko,
Ukrajina, Uzbekistán, Velká Británie, Vietnam

SÍDLO
Praha
Reg. Městský soud v Praze
C 78316

JEDNATELÉ
Andreas Höfinghoff
Dušan Marek

IČO: 26190486
DIČ: CZ26190486
UniCredit Bank Czech Republic and
Slovakia
CZK 133 269 2001/2700
IBAN: CZ96 2700 0000 0013 3269
2028
SWIFT/BIC: BACX CZ PP

Zpráva nezávislého auditora

Společníkovi společnosti
Andreas Schmid Logistik s.r.o.
Ve svahu 482/5, 147 00 Praha 4 - Podolí
IČO: 27 43 61 52

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o. k 31.12.2021 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé Společnosti povinni posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelé Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Praha, 23.05.2022

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Platněšská 2, 110 00 Praha 1
evidenční číslo 354
zastoupena jednatelem



Ing. Dušan Marek



Ing. Jana Kocurková
statutární auditorka, evidenční číslo 2314



ROZVAHA
k 31.12.2021
(tis. Kč)

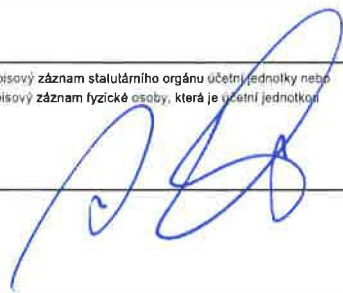
Andreas Schmid Logistik s.r.o.
Ve Svahu 482/5, 147 00 Praha 4
IČO: 27436152

Označ.	AKTIVA	31.12.2021			Min.úč.obd.
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	53 205	4 260	48 945	22 897
B.	Stálá aktiva	8 117	3 999	4 118	1 966
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	652	637	15	24
B.I.2.	Ocenitelná práva	652	637	15	24
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	652	637	15	24
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	7 465	3 362	4 103	1 942
B.II.1.	Pozemky a stavby	304	141	163	
B.II.1.2.	Stavby	304	141	163	
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	7 161	3 221	3 940	1 942
C.	Oběžná aktiva	44 121	261	43 860	20 718
C.II.	Pohledávky	34 653	261	34 392	17 354
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	34 653	261	34 392	17 354
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	27 552	216	27 336	16 020
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	7 101	45	7 056	1 334
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 650		2 650	1 256
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	4 371		4 371	58
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	25		25	8
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	55	45	10	12
C.IV.	Peněžní prostředky	9 468		9 468	3 364
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně				66
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	9 468		9 468	3 298
D.	Časové rozlišení aktiv	967		967	213
D.1.	Náklady příštích období	967		967	213



Označ.	PASIVA	31.12.2021	minulé úč. období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	48 945	22 897
A.	Vlastní kapitál	-10 945	-15 443
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 zisku	200	200
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	200	200
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-28 863	-25 845
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	-28 863	-25 845
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	4 498	-3 018
B. + C.	Cizí zdroje	59 890	38 340
B.	Rezervy	851	706
B.4.	Ostatní rezervy	851	706
C.	Závazky	59 039	37 634
C.II.	Krátkodobé závazky	59 039	37 634
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	1 616	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	14 136	7 416
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	40 734	28 363
C.II.8.	Závazky - ostatní	2 553	1 855
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	769	607
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	244
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	75	102
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	1 345	552
C.II.8.7.	Jiné závazky	28	350

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
23.05.22		




VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za účetní období 2021
v tis. Kč

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

Označ.	TEXT	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
		1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	100 844	50 801
A.	Výkonová spotřeba	89 182	47 216
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5 244	1 942
A.3.	Služby	83 938	45 274
D.	Osobní náklady	14 275	8 009
D.1.	Mzdové náklady	10 986	6 344
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	3 289	1 665
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 129	1 591
D.2.2.	Ostatní náklady	160	74
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	422	1 126
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	626	778
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	626	778
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-204	348
III.	Ostatní provozní výnosy	8 458	5 058
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2 345	769
III.3.	Jiné provozní výnosy	6 113	4 289
F.	Ostatní provozní náklady	1 112	1 091
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	11	898
F.3.	Daně a poplatky	5	4
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	145	102
F.5.	Jiné provozní náklady	951	87
*	Provozní výsledek hospodaření	4 311	-1 583
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	887	471
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	887	471
VII.	Ostatní finanční výnosy	3 033	1 042
K.	Ostatní finanční náklady	1 959	2 006
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	187	-1 435
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4 498	-3 018
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	4 498	-3 018
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	4 498	-3 018
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	112 335	56 901

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
23.05.22		



PŘEHLED VLASTNÍHO KAPITÁLU v tis. Kč
za účetní období 2021

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

	Základní kapitál a jeho změny	Vlastní podíly	Ážio a ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly a rozdíly z přeměn	Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného úč. obd.	Celkem
Počáteční stav k 01.01.2020	2 000		11 220		200	-11 081	-14 764	-12 425
Rozdělení zisku / ztráty - převod na výsledek hospodaření minulých let						-14 764	14 764	
Výsledek hospodaření za účetní období 2020							-3 018	-3 018
Konečný stav k 31.12.2020	2 000		11 220		200	-25 845	-3 018	-15 443
Rozdělení zisku / ztráty - převod na výsledek hospodaření minulých let						-3 018	3 018	
Výsledek hospodaření za účetní období 2021							4 498	4 498
Konečný stav k 31.12.2021	2 000		11 220		200	-28 863	4 498	-10 945

Seřazeno
23.05.22

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



Příloha v účetní závěrce za účetní období 2021

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení finanční, majtkové 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

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 20.06.2006.

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 %	
		2021	2020
Andreas Schmid Logistik AG	Andreas-Schmid-Strasse 1, 86368 Gersthofen, SRN	100,00	100,00

Statutární a dozorčí orgán k 31.12.2021

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

Roman Titz, Zemědělců 1, Tuchlovice

Alessandro Cacciola, 87763 Lautrach, Nebelhornstrasse 34, 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 2021

V účetním období 2021 nebyly provedeny ani navrženy změny a dodatky v zápisu do obchodního rejstříku.

Popis organizační struktury k 31.12.2021 a její změny v průběhu účetního období:

Společnost je zastupována vždy dvěma jednatelem. 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, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

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 2021 vynaloženy.

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:

	2021	2020
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

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:

	2021	2020
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 2021 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. Za běžné účetní období byla vykázána daňová ztráta. Splatná daň z příjmů ve Výkazu zisku a ztráty neobsahuje doměrky a vratky za minulé 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 pasív 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:

Požizovací ceny (tis. Kč)

	počáteční zůstatek k 01.01.2021	přírůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 31.12.2021
Ostatní ocenitelná práva	652	0	0	0	652
celkem	652	0	0	0	652

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.2021	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 31.12.2021
Ostatní ocenitelná práva	628	9	0	0	0	0	637
celkem	628	9	0	0	0	0	637

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2021	31.12.2020
Ostatní ocenitelná práva	15	24
celkem	15	24

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Pořizovací ceny v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.2021	přirůstky	úbytky	převody	konečný zůstatek k 31.12.2021
Stavby	126	178	0	0	304
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 294	2 611	3 744	0	7 161
celkem	8 420	2 789	3 744	0	7 465

Oprávký v tis. Kč

	počáteční zůstatek k 01.01.2021	odpisy, likvidace	prodej	úbytky	převody	opravné položky	konečný zůstatek k 31.12.2021
Stavby	126	15	0	0	0	0	141
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 352	602	11	3 744	0	0	3 221
celkem	6 478	617	11	3 744	0	0	3 362

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2021	31.12.2020
Stavby	163	0
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 940	1 942
celkem	4 103	1 942

3.3. Finanční a operativní leasing

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

	zaplacené leasingové splátky		budoucí leasingové splátky splatné		
	2021	2020	do 1 roku	1-5 let	více než 5 let
operativní leasing					
skupina majetku					
osobní automobily	164	0	160	157	0
celkem	164	0	160	157	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	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
krátkodobé pohledávky do splatnosti	22 914	10 295	7 056	1 379	29 970	11 674
z toho vůči podnikům ve skupině	196	206	0	0	196	206
krátkodobé pohledávky po splatnosti	4 638	6 145	45	0	4 683	6 145
z toho vůči podnikům ve skupině	0	13	0	0	0	13
krátkodobé pohledávky brutto	27 552	16 440	7 101	1 379	34 653	17 819
- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů	4 391	5 930	0	0	4 391	5 930
- po lhůtě splatnosti 181-365 dnů	110	132	0	0	110	132
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	137	83	45	0	182	83
opravné položky	216	420	45	45	261	465
celkem krátkodobé pohledávky netto	27 336	16 020	7 056	1 334	34 392	17 354

* 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	2022	25
náklady příštích období		
pojištění	2022	201
služby	2022	766

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:

	01.01.2021	tvorba	rozpuštění	31.12.2021
pohledávky z obchodních vztahů	420	112	316	216
ostatní pohledávky	45	0	0	45
celkem	465	112	316	261

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

3.8. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	stav k 01.01.2021	tvorba	rozpuštění, použití	stav k 31.12.2021
ostatní rezervy celkem	706	768	623	851
z toho:				
rezerva na nevybranou dovolenou	323	435	323	435
rezerva na audit a daňové přiznání	290	333	290	333
rezerva na archivaci	93	0	10	83

3.9. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem závazky	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
krátkodobé závazky do splatnosti	13 807	6 377	44 903	30 218	58 710	36 595
z toho vůči podnikům ve skupině	180	141	40 734	28 363	40 914	28 504
krátkodobé závazky po splatnosti	329	1 039	0	0	329	1 039
z toho vůči podnikům ve skupině	0	178	0	0	0	178
krátkodobé závazky celkem	14 136	7 416	44 903	30 218	59 039	37 634
<i>z toho</i>						
- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů	71	712	0	0	71	712
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	258	327	0	0	258	327

*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 (zahrnutý v Ostatních závazcích výše)

	31.12.2021	31.12.2020
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	211	153
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	125	91
vůči finančnímu a celnímu orgánu	75	101
- 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	01/2022	454
ostatní	01/2022	891

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: 19%

	31.12.2021	31.12.2020
z rozdílu daňové a účetní zůstatkové ceny majetku	328	817
z rezervy na nevybranou dovolenou	83	61
z rezervy na audit a daňové přiznání	63	55
z daňových ztrát	8 727	11 194
z rezervy na archivaci	16	18
z důvodu opatrnosti nevykázáno	-9 216	-12 145

Odložená daňová pohledávky nebyla k 31.12.2021, 31.12.2020 a 31.12.2019 vykázána z důvodu opatrnosti.

3.13. Deriváty

Společnost k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.14. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

Zisk za rok 2021 bude převeden na výsledek hospodaření 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:

	2021		2020	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
tržby za prodej služeb	32 104	68 740	9 600	41 201
tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2 345	0	769	0
celkem	34 449	68 740	10 369	41 201

4.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2021		2020	
	celkem	z toho řídící pracovníci	celkem	z toho řídící pracovníci
prům. přepočt. počet zaměstnanců	14	x	5	x
osobní náklady v tis. Kč	14 275	0	8 009	0
z toho:				
mzdy, platy	10 986	x	6 344	x
sociální a zdravotní pojištění	3 129	x	1 591	x
ostatní osobní náklady	160	x	74	x

4.3. Jiné provozní výnosy a náklady

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

jiné provozní výnosy v tis. Kč:

	2021	2020
přefakturace a ostatní provozní výnosy	6 109	4 203
ostatní	4	86
celkem	6 113	4 289

jiné provozní náklady v tis. Kč:

	2021	2020
přefakturace odpady	228	48
škody	540	35
ostatní	183	4
celkem	951	87

4.4. Ostatní finanční výnosy a náklady

Rozpis finančních výnosů resp. nákladů k datu účetní závěrky:

finanční výnosy v tis. Kč:

	2021	2020
kurzové rozdíly	3 033	1 042
celkem	3 033	1 042

finanční náklady v tis. Kč:

	2021	2020
kurzové rozdíly	1 584	1 644
bankovní poplatky	87	81
pojištění	288	281
celkem	1 959	2 006

5. PROPOJENÉ A SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

5.1. Pohledávky vůči propojeným osobám

Pohledávky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.2021	31.12.2020
Multi Channel Logistik s.r.o.	ČR	196	206
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co.KG	SRN	0	13
celkem		196	219
z toho:			
- pohledávky z obchodních vztahů		196	219

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		31.12.2021	31.12.2020
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	40 876	28 493
Andreas Schmid Kontrakt Logistik GmbH & Co.KG	SRN	0	41
Quentia GmbH	SRN	38	148
celkem		40 914	28 682
z toho:			
- závazky z obchodních vztahů		180	319
- cash pooling		40 734	28 363

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 Logistik AG. Konsolidovaná účetní závěrka za nejširší skupinu je k dispozici v sídle mateřské společnosti.

6. OSTATNÍ ÚDAJE

6.1. Událostí mezi rozvahovým dnem a datem sestavení závěrky

Po rozvahovém dni došlo k těmto podstatným událostem:

V rámci České republiky i celosvětově byla v průběhu roku 2020 a 2021 zavedena různá opatření v souvislosti s bojem proti šíření virové choroby COVID -19 způsobené koronavirem SARS-CoV-2. Některá ze zavedených opatření jsou v době sestavení této účetní závěrky stále v platnosti. Jelikož v současné době nelze odhadnout, jaká opatření a jak dlouho dobu budou v účinnosti, případně zda nebudou některá další opatření znovu zavedena, nelze ani blíže kvantifikovat do jaké míry tato situace může negativně ovlivnit budoucí chod společnosti. Tuto okolnost je nutné rovněž chápat i ve vazbě na značné propojení se společnostmi ve skupině, na jejichž finanční situaci a výkonnosti může být další vývoj společnosti významně závislý. Vedení společnosti se nicméně domnívá, že nebude ohrožen předpoklad nepřetržitého trvání účetní jednotky.

V období sestavení této účetní závěrky probíhá válka Ruska proti Ukrajině. Z krátkodobého hlediska nemá ukrajinský konflikt žádný zásadní přímý dopad na podnikání společnosti. Ve střednědobém horizontu je třeba vzít v úvahu zvýšení cen, například ve vztahu k nákladům na palivo a energii, a odpovídajícím způsobem je přenést na zákazníky.

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:

23.05.2022

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Titz Roman

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti
Alessandro Cacciola