

Multi Channel Logistik s.r.o.
Praha
Česká republika

Zpráva nezávislého auditora
k účetní závěrce a výroční zprávě
za období od 01.01.2022 do 31.12.2022

Rödl & Partner

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

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

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

RÖDL & PARTNER ČESKÁ REPUBLIKA
Praha, Brno

RÖDL & PARTNER CELOSVĚTOVĚ

Azorbájdžán, Bělorusko, Brazílie, Bulharsko, Česko, Čína, Dánsko, Estonsko, Filipíny, Finsko, Francie, Gruzio, Hongkong, Chorvatsko, Indie, Indonésie, Itálie, Jižní Afrika, Kazachistán, Kórea, Kypr, Litva, Lotyšsko, Maďarsko, Malajsko, Mexiko, Myanmar, Německo, Norsko, Polsko, Portugalsko, Rakousko, Rumunsko, Rusko, Saúdská Arábie, Singapur, Slovensko, Slovinsko, Spojená arabské emiráty, Spojené státy, Srbsko, Španělsko, Švédsko, 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

Společníkům společnosti
Multi Channel Logistik s.r.o.
Ve svahu 482/5, 147 00 Praha 4 - Podolí
IČO: 060 25 455

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Multi Channel Logistik s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Multi Channel 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 Multi Channel Logistik s.r.o. k 31.12.2022 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 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.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatele Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatelů Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají 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 plánují zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají 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 vznikat 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 uvedli 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, 12.6.2023

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



Ing. Dušan Marek



Ing. Jana Kocurková

statutární auditorka, evidenční číslo 2314



**VÝROČNÍ ZPRÁVA
SPOLEČNOSTI
ROK 2022**



MULTI CHANNEL LOGISTIC

Multi Channel Logistik s.r.o.

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 31.12.2022 A VÝROČNÍ ZPRÁVĚ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2022	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	4
X.	GRAFY VÝVOJE OBRATU A VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI A VYBRANÉ UKAZATELE HOSPODAŘENÍ	5

Přílohy:

- Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce k 31.12.2022 a výroční zprávě za účetní období 2022
- Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období 2022 podle § 82 ZOK

I. INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Na počátku roku 2022 došlo ze strany vlády k ukončení covidových opatření a společnost se mohla vrátit k normálnímu pracovnímu, ničím neomezenému pracovnímu režimu. Bohužel v únoru roku 2022 došlo k napadení Ukrajiny ze strany Ruska, což vedlo ve svém důsledku k extrémnímu nárůstu cen všech energií a následnému nárůstu cen všech komodit včetně pohonných hmot. V důsledku této nové situace začala růst velmi strmě i inflace v rámci celé Evropy a ještě extrémněji v Česku.

Tato nová situace na trhu vedla k tomu, že zákazníci začali šetřit, což vedlo v konečném důsledku k poklesu počtu objednávek. Tato situace trvala během celého roku 2022 a naše společnost na ni samozřejmě reagovala snížením počtu externích pracovníků a nastavením výkonnostních parametrů na úroveň počtu objednávek.

V průběhu roku 2022 se nám podařilo udržet kvalitu servisu pro zákazníka a udržet logistické náklady na úrovni, která byla ze strany zákazníka akceptovatelná.

Jedním z mála pozitivních dopadů této situace pro nás bylo zrušení omezení pobytových víz pro naše externí pracovníky z Ukrajiny, respektive udělení „strpných víz“. To ve svém důsledku vedlo k tomu, že pracovníci, kteří byli zapracovaní 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 : Nová hospoda 12, 34802, Bor u Tachova

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

Po rozvahovém dni nedošlo podstatným událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2022.

III. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

V roce 2023 předpokládáme, že se situace kolem cen energií a komodit postupně stabilizuje a stejně tak inflace se vrátí na obvyklou míru. To by mělo ve svém důsledku vést k opětovnému nárůstu počtu objednávek ze strany zákazníků.

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 31.12.2022 A VÝROČNÍ ZPRÁVĚ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2022

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 2022 podle § 82 ZOK je uvedena v příloze.

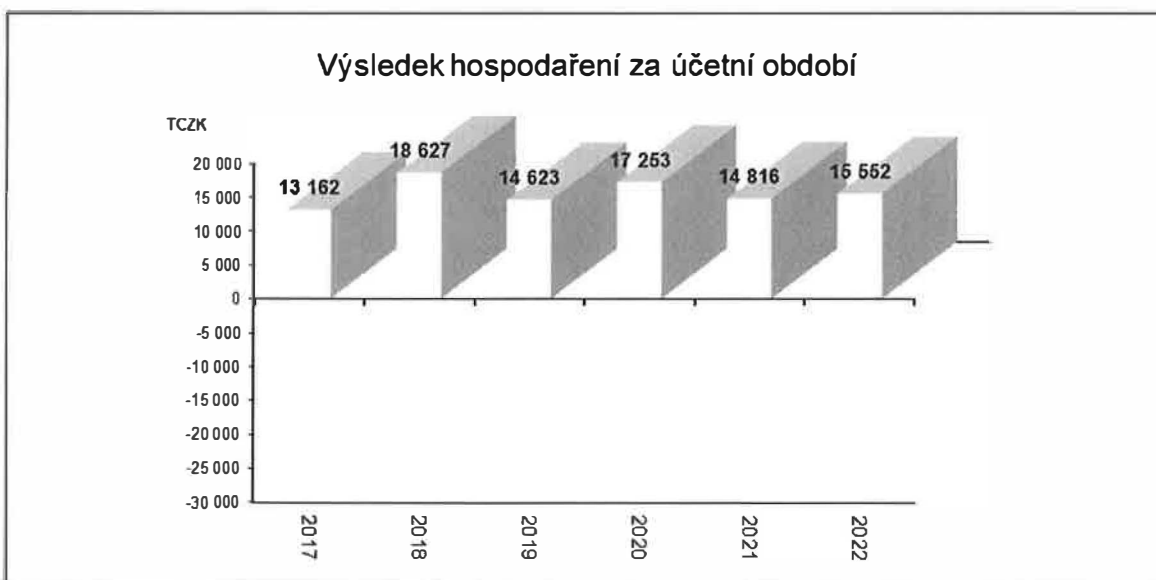
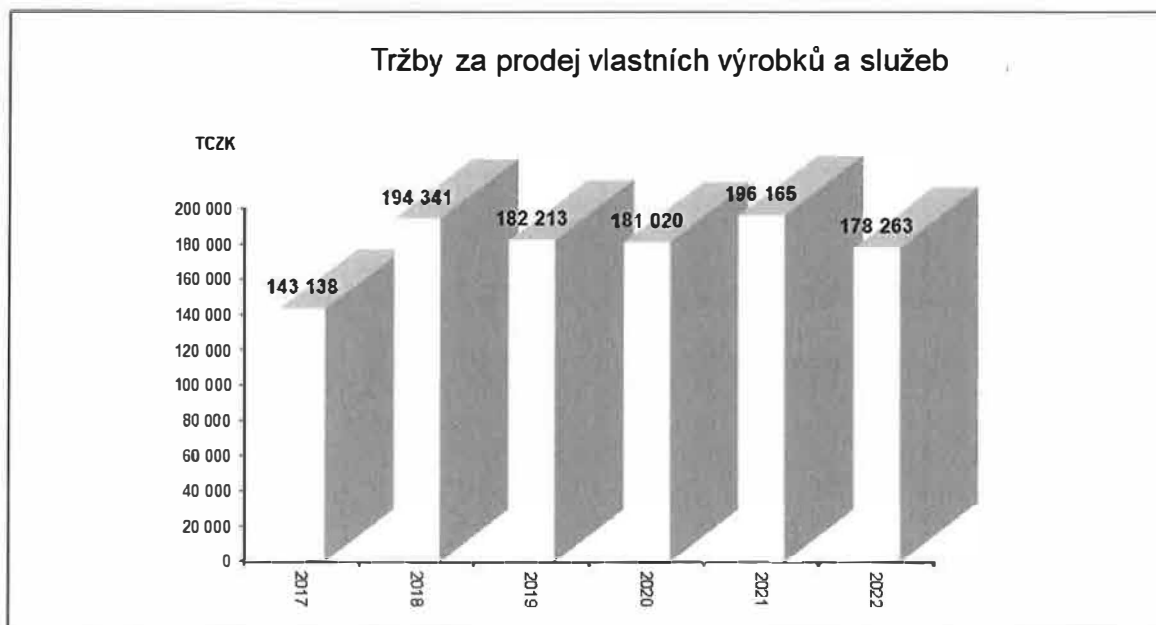
VIII. INFORMACE O ORGANIZAČNÍ SLOŽCE V ZAHRANIČÍ

Společnost nevlastní a neprovozuje žádnou organizační složku v zahraničí.

IX. AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAHŮ

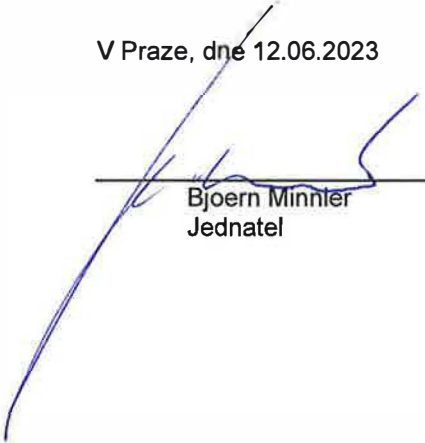
V oblasti ochrany životního prostředí byly v roce 2022 dodržovány všechny zákonné požadavky. Společnost učinila především v rámci pracovněprávních vztahů všechna zákonná opatření.

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



Ukazatel:	r. 2017	r. 2018	r. 2019	r. 2020	r. 2021	r. 2022
Celková zadluženost (cizí zdroje / aktiva celkem x 100)	79,11	42,97	29,80	28,29	27,12	26,57
Běžná likvidita (Fin.majetek+krátkodobé pohl./krátkodobé závazky)	1,36	2,44	3,40	4,09	3,98	3,95
Rentabilita vlastního kapitálu (HV za úč.obd. před zdaněním / vl.kapitál x 100)	129,71	74,74	40,06	41,92	36,70	41,77
Rentabilita vlastního kapitálu (HV za úč.obd. po zdanění / vl.kapitál x 100)	98,50	58,23	31,37	32,49	28,16	32,02
(HV za úč.obd. před zdaněním. / vl.kapitál x 100) (tržby / osobní náklady)	2,10	1,75	1,69	1,87	2,06	2,04

V Praze, dne 12.06.2023


 Bjoern Minnier
 Jednatel


 Roman Titz
 Jednatel

ROZVAHA
k 31.12.2022
(tis. Kč)

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

Označ.	AKTIVA	31.12.2022			Min.úč.obd.
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	74 062	7 912	66 150	72 192
B.	Stálá aktiva	5 504	4 502	1 002	1 085
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	471	378	93	130
B.I.2.	Ocenitelná práva	471	378	93	130
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	471	378	93	130
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5 033	4 124	909	955
B.II.1.	Pozemky a stavby	1 363	994	369	218
B.II.1.2.	Stavby	1 363	994	369	218
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	3 670	3 130	540	737
C.	Oběžná aktiva	68 224	3 410	64 814	70 838
C.II.	Pohledávky	60 752	3 410	57 342	59 339
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	217		217	327
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	217		217	327
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	60 535	3 410	57 125	59 012
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	57 008	3 410	53 598	53 714
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	3 527		3 527	5 298
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	3 402		3 402	4 898
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	125		125	125
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní				275
C.IV.	Peněžní prostředky	7 472		7 472	11 499
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	77		77	88
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	7 395		7 395	11 411
D.	Časové rozlišení aktiv	334		334	269
D.1.	Náklady příštích období	334		334	269



Označ.	PASIVA	31.12.2022	minulé
		5	úč. období
a	b		6
	PASIVA CELKEM	66 150	72 192
A.	Vlastní kapitál	48 577	52 617
A.I.	Základní kapitál	200	200
A.I.1.	Základní kapitál	200	200
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	32 825	37 601
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	32 825	37 601
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. obd. (+/-)	15 552	14 816
B. + C.	Cizí zdroje	17 573	19 575
B.	Rezervy	1 230	1 861
B.4.	Ostatní rezervy	1 230	1 861
C.	Závazky	16 343	17 714
C.II.	Krátkodobé závazky	16 343	17 714
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	3 607	1 958
C.II.8.	Závazky - ostatní	12 736	15 756
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	3 768	4 382
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 040	2 332
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	303	382
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	6 305	8 533
C.II.8.7.	Jiné závazky	320	127

Sestaveno	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.06.23	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
za účetní období 2022
v tis. Kč

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

Označ. a	TEXT b	Skutečnost v úč. období	
		sledovaném	minulém
		1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	178 263	196 165
A.	Výkonová spotřeba	90 438	92 464
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	9 302	8 673
A.3.	Služby	81 136	83 791
D.	Osobní náklady	87 406	95 148
D.1.	Mzdové náklady	62 133	68 232
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	25 273	26 916
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	20 593	22 577
D.2.2.	Ostatní náklady	4 680	4 339
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 169	1 332
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	651	899
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	651	899
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	518	433
III.	Ostatní provozní výnosy	29 615	24 285
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		207
III.3.	Jiné provozní výnosy	29 615	24 078
F.	Ostatní provozní náklady	1 395	2 519
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		337
F.3.	Daně a poplatky		3
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-629	37
F.5.	Jiné provozní náklady	2 024	2 142
*	Provozní výsledek hospodaření	27 470	28 987
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		6
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		6
VII.	Ostatní finanční výnosy	571	475
K.	Ostatní finanční náklady	7 749	10 145
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-7 178	-9 676
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	20 292	19 311
L.	Daň z příjmů	4 740	4 495
L.1.	Daň z příjmů splatná	4 629	4 495
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	111	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	15 552	14 816
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	15 552	14 816
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	208 449	220 925

Sestaveno	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.06.23	



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
za účetní období 2022
v tis. Kč

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

		31.12.2022	31.12.2021
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	11 499	12 283
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	20 292	19 311
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	538	-159
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	651	899
A.1.2.1	Změna stavu opravných položek	518	433
A.1.2.2	Změna stavu rezerv	-631	-1 627
A.1.3.	(-) Zisk / (+) ztráta z prodeje stálých aktiv		130
A.1.5.	Vyúčtované výnosové úroky (-) a vyúčtované nákladové úroky (+) kromě úroků zahrnovaných do ocenění dlouh. majetku		6
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	20 830	19 152
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-4	1 806
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	1 367	-108
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-1 371	1 914
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	20 826	20 958
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouh. majetku (-)		-6
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-4 692	-6 233
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	16 134	14 719
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-569	-407
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		207
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-569	-200
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-19 592	-15 303
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-19 592	-15 303
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-19 592	-15 303
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-4 027	-784
R.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci účetního období	7 472	11 499

Sestaveno		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.06.23		

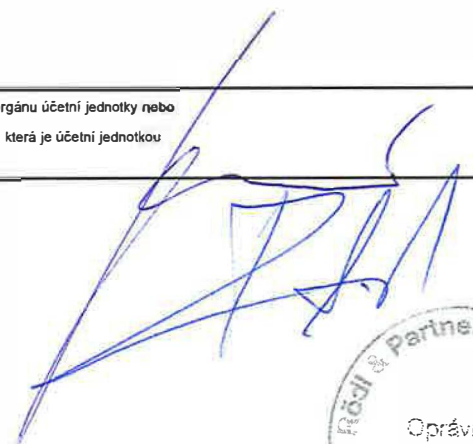


PŘEHLED VLASTNÍHO KAPITÁLU v tis. Kč
za účetní období 2022

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

	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 01.01.2021	200				35 651		17 253	53 104
Rozdělení zisku - výplata					-15 303			-15 303
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					17 253		-17 253	
Výsledek hospodaření za účetní období 2021							14 816	14 816
Konečný stav k 31.12.2021	200				37 601		14 816	52 617
Rozdělení zisku - výplata					-19 592			-19 592
Rozdělení zisku - převod na výsledek hospodaření minulých let					14 816		-14 816	
Výsledek hospodaření za účetní období 2022							15 552	15 552
Konečný stav k 31.12.2022	200				32 825		15 552	48 577

Sestaveno 12.06.23		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
-----------------------	--	--




Příloha v účetní závěrce za účetní období 2022

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 Multi Channel Logistik s.r.o.
účetní jednotky:
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 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 %	
		2022	2021
Andeas Schmid Kontrakt-Logistik GmbH & Co. KG	SRN	50,00	50,00
Weltbild GmbH & Co. KG	SRN	50,00	50,00

Statutární a dozorčí orgán k 31.12.2022

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

Titz Roman
Bjoern Minnier

Dozorčí rada nebyla jmenována.

Prokura nebyla udělena.

Změny a dodatky zapsané v obchodním rejstříku či navržené na zápis do obchodního rejstříku v účetním období 2022

V účetním období 2022 společnost podala návrh na zápis těchto změn a dodatků do obchodního rejstříku:

změna statutárního nebo dozorčího orgánu

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

Popis organizační struktury k 31.12.2022 a její změny v průběhu účetního období:

Společnost je zastupována vždy dvěma jednatele. 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 střední účetní jednotka.

2.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a výdaje s pořízením související. Výdaji s pořízením souvisejícími jsou např. doprava, montáž, instalace.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou vyšší než 10 TCZK 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:

	2022	2021
ostatní ocenitelná práva	3	3

2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

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

Dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nad 10 TCZK 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 lineárního způsobu odpisování. Předpokládaná doba odpisování v letech je stanovena takto:

	2022	2021
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

Společnost nevyužívá finanční leasing.

2.4. Operativní leasing

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

2.5. 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 %.

2.6. Časové rozlišení aktiv a pasiv

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

2.7. 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.

2.8. Závazky a přijaté úvěry

Závazky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

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

Aktiva a pasiva v cizích měnách byla v průběhu účetního období 2022 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.

2.10. Výnosy

Výnosy z poskytovaných služeb jsou účtovány v okamžiku splnění dodávky.

2.11. 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 minulé období.

Rozvaha

V rozvaze jsou daňové pohledávky sníženy o rezervu na daň z příjmů.

2.12. 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.

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

Podstatné změny v účetním období nenastaly.

2.14. 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)

	01.01.2022	přírůstky	úbytky	převody	31.12.2022
Ostatní ocenitelná práva	471	0	0	0	471
celkem	471	0	0	0	471

Oprávky v tis. Kč

	01.01.2022	odpisy	úbytky	převody	opravné položky	31.12.2022
Ostatní ocenitelná práva	341	37	0	0	0	378
celkem	341	37	0	0	0	378

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2022	31.12.2021
Ostatní ocenitelná práva	93	130
celkem	93	130

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rozpis dlouhodobého hmotného majetku:

Pořizovací ceny v tis. Kč

	01.01.2022	přírůstky	úbytky	převody	31.12.2022
Stavby	1 057	306	0	0	1 363
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 407	263	0	0	3 670
celkem	4 464	569	0	0	5 033

Oprávky v tis. Kč

	01.01.2022	odpisy	úbytky	převody	opravné položky	31.12.2022
Stavby	839	155	0	0	0	994
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 670	460	0	0	0	3 130
celkem	3 509	615	0	0	0	4 124

Účetní zůstatkové ceny v tis. Kč

	31.12.2022	31.12.2021
Stavby	369	218
Hmotné movité věci a jejich soubory	540	737
celkem	909	955

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		
	2022	2021	do 1 roku	1-5 let	více než 5 let
skupina majetku					
osobní automobily	957	821	915	375	0
celkem	957	821	915	375	0

3.4. Pohledávky

Přehled pohledávek v tis. Kč

	pohledávky z obchodních vztahů		ostatní pohledávky *		celkem pohledávky	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
dlouhodobé pohledávky (vždy do splatnosti)	0	0	217	327	217	327
krátkodobé pohledávky do splatnosti	17 518	21 727	3 527	5 298	21 045	27 025
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	<i>17 200</i>	<i>21 481</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17 200</i>	<i>21 481</i>
krátkodobé pohledávky po splatnosti	39 490	34 879	0	0	39 490	34 879
<i>z toho vůči podnikům ve skupině</i>	<i>39 476</i>	<i>34 765</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>39 476</i>	<i>34 765</i>
krátkodobé pohledávky brutto	57 008	56 606	3 527	5 298	60 535	61 904
<i>- po lhůtě splatnosti 1 - 180 dnů</i>	<i>39 480</i>	<i>34 866</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>39 480</i>	<i>34 866</i>
<i>- po lhůtě splatnosti 181-365 dnů</i>	<i>10</i>	<i>13</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10</i>	<i>13</i>
opravné položky	3 410	2 892	0	0	3 410	2 892
celkem krátkodobé pohledávky netto	53 598	53 714	3 527	5 298	57 125	59 012

* Ostatní pohledávky zahrnují zálohy, dohady a pohledávky vůči státu.

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
náklady příštích období		
drobný majetek do 10 TCZK	2023	218
služby	2023	45
pojistné	2023	71

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:

	01.01.2022	tvorba	rozpuštění	31.12.2022
pohledávky z obchodních vztahů	2 892	518	0	3 410
celkem	2 892	518	0	3 410

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

3.7. Rezervy

Jsou vykázány tyto rezervy v tis. Kč:

	01.01.2022	tvorba	rozpuštění, použití	31.12.2022
rezerva na daň z příjmu	0	0	0	0
rezerva před započtením záloh (+)	4 496	4 640	4 496	4 640
zálohy na DPPO k 31.12.2022 (-)	-4 496	-4 640	-4 496	-4 640
ostatní rezervy celkem	1 861	1 189	1 820	1 230
z toho:				
rezerva na nevybranou dovolenou	1 455	811	1 455	811
rezerva na audit a daňové přiznání	361	378	361	378
ostatní rezervy na podnikatelská rizika	45	0	4	41

Zálohy na DPPO k 31.12.2022 činí celkem 4 780 TKč, část převyšující rezervu na daň z příjmů ve výši 140 TKč je v rozvaze vykázána na řádku C.II.2.4.3. Stát- daňové pohledávky. Zálohy na DPPO k 31.12.2021 činí celkem 4 573 TKč, část převyšující rezervu na daň z příjmů ve výši 77 TKč je v rozvaze vykázána na řádku C.II.2.4.3. Stát- daňové pohledávky.

3.8. Závazky

Přehled dlouhodobých a krátkodobých závazků v tis. Kč:

	závazky z obchodních vztahů		ostatní závazky *		celkem závazky	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
krátkodobé závazky do splatnosti	2 490	1 862	12 736	15 756	15 226	17 618
z toho vůči podnikům ve skupině	422	538	0	0	422	538
krátkodobé závazky po splatnosti	1 117	96	0	0	1 117	96
z toho vůči podnikům ve skupině	372	0	0	0	372	0
krátkodobé závazky celkem	3 607	1 958	12 736	15 756	16 343	17 714
z toho						
- po lhůtě splatnosti 1 - 365 dnů	1 099	79	0	0	1 099	79
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	18	17	0	0	18	17

*Ostatní závazky zahrnují zálohy, dohady a závazky vůči státu, zaměstnancům a úvěrovým institucím.

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

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ze sociálního zabezpečení (do splatnosti)	1 425	1 620
ze zdravotního pojištění (do splatnosti)	615	712
vůči finančnímu a celnímu orgánu	303	382
- po splatnosti	0	0

3.9. Dohadné účty pasivní a účty pasivního časového rozlišení

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

	<u>předpokl. doba zúčtování</u>	<u>částka</u>
dohadné účty pasivní (zahrnuto v hodnotě ostatních závazků)		
dohad na služby	2023	5 884
ostatní		421

3.10. Daň z příjmu**Splatná daň**

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
rezerva / závazek na daň z příjmů za účetní období 2022	4 640	4 495
rozdíl rezervy / závazku na daň z příjmů za účetní období 2021 a konečné částky daně dle přiznání za rok 2021	-11	0
celkem splatná daň z příjmů	4 629	4 495

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

3.11. Odložená daň

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

Sazba daně z příjmů použitá pro výpočet odložené daně 19%

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
odložený daňový závazek		
z rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku	17	27
	17	27
odložená daňová pohledávka		
z rezervy na nevybranou dovolenou	154	276
z rezervy na audit a daňové přiznání	72	69
z ostatních rezerv na podnikatelská rizika	8	9
	234	354
odložená daňová pohledávka celkem	217	327

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

Výnosy z běžné činnosti společnosti lze rozdělit na následující kategorie:

	2022		2021	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
tržby za prodej služeb	0	178 263	0	196 165
tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0	0	207	0
celkem	0	178 263	207	196 165

4.2. Osobní náklady

Společnost k datu účetní závěrky vykazuje tyto osobní náklady:

	2022	2021
prům. přepočt. počet zaměstnanců	156	176

	2022		2021	
	celkem	z toho řídicí pracovníci	celkem	z toho řídicí pracovníci
osobní náklady v tis. Kč	87 406	0	95 148	0
z toho:				
mzdy, platy	62 133	x	68 232	x
sociální a zdravotní pojištění	20 593	x	22 577	x
ostatní osobní náklady	4 680	x	4 339	x

4.3. Jiné provozní výnosy a náklady

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

jiné provozní výnosy v tis. Kč:

	2022	2021
přefakturace	28 721	24 078
ostatní	894	0
celkem	29 615	24 078

jiné provozní náklady v tis. Kč:

	2022	2021
odpady	1 326	1 511
škody	675	152
dary	10	0
ostatní	13	479
celkem	2 024	2 142

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>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Weltbild GmbH & Co. KG	SRN	56 676	56 246
celkem		56 676	56 246
z toho:			
pohledávky z obchodních vztahů		56 676	56 246

K pohledávkám ve skupině byla vytvořena opravná položka v celkové výši 3 410 TCZK (v roce 2021: 2 892 TCZK).

5.2. Závazky vůči propojeným osobám

Závazky vůči propojeným osobám činí ke dni účetní závěrky:

v tis. Kč

		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Andreas Schmid Logistik AG	SRN	246	310
Andreas Schmid Logistik s.r.o.	ČR	190	196
Verlagsgruppe Weltbild GmbH	SRN	358	32
celkem		794	538
z toho:			
závazky z obchodních vztahů		794	538

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 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. Jiná sdělení

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech, krátkodobé obchodovatelné cenné papíry a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny na peněžní prostředky.

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:

12.06.2023

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti

Titz Roman

podpis statutárního orgánu a razítko společnosti

Bjoern Minnier

**Zpráva o vztazích
mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a osobami ovláda-
nými
stejnou ovládající osobou
společnosti**

Multi Channel Logistik s.r.o.

za účetní období 2022

podle § 82 ZOK

1. VŠEOBECNÉ INFORMACE O OVLÁDÁNÉ OSOBE

Firma: Multi Channel 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 274553.

Datum vzniku: zápisem do obchodního rejstříku dne 19.4.2017

Identifikační číslo: 06 02 54 55

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

2. POVINNOST VYPRACOVAT ZPRÁVU O VZTAZÍCH

Obchodní podíly společnosti Multi Channel Logistik s.r.o. držel v účetním období 2022 společník:

	Podíl v %
Andreas Schmid Kontrakt-Logistik GmbH & Co. KG, Andreas-Schmid-Straße 1, 86368 Gersthofen, SRN	50,00
Weltbild GmbH & Co. KG, 86159 Augsburg, Werner-von-Siemens-Straße 1, SRN	50,00

Tímto obchodním podílem je podle § 74 a násl. ZOK dán poměr závislosti mezi Andreas Schmid Kontrakt-Logistik GmbH & Co. KG a Weltbild GmbH & Co. KG jako ovládající osobou a společností Multi Channel 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 2022 obchodní vztahy:

Název osoby
Andreas Schmid Logistik s.r.o. Praha 4, 147 00 Ve Svahu 482/5
Andreas Schmid Logistik AG Andreas-Schmid-Straße 1, 86368 Gersthofen, SRN
Verlagsgruppe Weltbild GmbH Steinerne Furt Augsburg, 86167, SRN
Weltbild GmbH & Co. KG 86159 Augsburg, Werner-von-Siemens-Straße 1, SRN
Quentia GmbH Otto-Hahn-Straße 2, 86368 Gersthofen, SRN

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

Společnost v účetním období 2022 vstupovala s propojenými osobami (dle bodu 2) do těchto vztahů:

Vztah a název osoby
Andreas Schmid Logistik s.r.o. management fee a ostatní náklady managementu
Andreas Schmid Logistik AG přefakturace pojistného, správní náklady
Verlagsgruppe Weltbild GmbH Náhrada škody za poškozené zboží
Weltbild GmbH & Co. KG Logistické služby a přefakturace vedlejších nákladů, úroky z prodlení
Quentia GmbH Služby IT

Prostřednictvím výše popsaných vztahů společnost plnila svou úlohu v koncernu, která spočívá v těchto činnostech: právně samostatná společnost, která prostřednictvím propojených osob poskytuje logistické služby zákazníkům v distribučním centru v Boru u Tachova.

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 Titz, který je zároveň jednatelem společnosti Multi Channel Logistik s.r.o. a a jednatelem společnosti Andreas Schmid Logistik s.r.o.

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
Andreas Schmid Logistik s.r.o.	smlouva o přefakturaci manažerských služeb

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 s.r.o.	Přefakturace manažerských a ostatních služeb v celkové výši 2.277 tis. Kč

Společnost od výše uvedených osob (viz bod 2) nezakoupila v roce 2022 žádný dlouhodobý majetek a neprodala žádný dlouhodobý majetek.

Společnost poskytla propojeným osobám dle bodu 2 následující plnění:

Název osoby	Plnění
Weltbild GmbH & Co. KG.	Logistické služby a přefakturace vedlejších nákladů a úroky z prodlení v celkové výši 206.279 tis. Kč

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

Neexistují další opatření, která byla přijata v zájmu nebo na popud ovládající 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	Zprostředkování zakázek
Weltbild GmbH & Co. KG.	Odbyt logistických služeb

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 31.03.2023


Bjoern Mirnier


Roman Titz