

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: **Schmitz Cargobull Michalovce s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Stavbárov 5845, Michalovce 071 01**

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom; Výroba a opracovanie jednoduchých výrobkov z kovu; Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla; Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky; Výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely; Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla; Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby; Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod); Prenájom hnutel'ných vecí

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 31.05.2022

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ Rozdelenie ☐ Zúčtovanie ☐ Splynutie ☐ Zmena práv. formy
☐ Začiatok likvidácie ☐ Koniec likvidácie ☐ Vyhlásenie konkurzu ☐ Ukončenie konkurzu

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.4 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Schmitz Cargobull Aktiengesellschaft, Bahnhofstraße 22, 48612 Horstmar, Germany

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	18	5

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán: konateľ

Boris Billich, Neustr 4, Horstmar 486 12, Nemecko od 12.07.2019

Julia Siems, Stettiner Strasse 31, Münster 481 47, od 08.04.2021

Dr. Volker Hans Münster, Junkersdorf 31, Kolín nad Rýnom 508 58, Nemecko od 26.04.2021

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve počas celého účtovného obdobia a nedošlo k žiadnej zmene, ktorá by mala vplyv na finančnú hodnotu majetku, záväzkov a vlastného imania spoločnosti.

III.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Nie je obsahová náplň	

III.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

III.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Spoločnosť oceňuje záväzky menovitou hodnotou pri ich vzniku	Spoločnosť tvorila rezervy tak, aby ich ocenenie v účtovníctve prezentované v účtovnej závierke, poskytovalo verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, a o finančnej situácii účtovnej jednotky.
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 500,00 €
Vedenie účtovníctva, mzdové, audit a legal služby za 03/2022	10 250,00 €
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a k tomu prislúchajúce odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne	5 448,06 €

III.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kancelárske vybavenie	4 roky	1/48	lineárne odpisovanie
Výrobné zariadenia, stroje	6 rokov	1/72	lineárne odpisovanie

☐

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	------------	----------	------------	------------

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

☐

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

☒

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku
Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

III.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období
Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 Charakteristika Goodwilu
Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

IV.2 Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

IV.3 a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 439	622
Dlhodobé záväzky spolu	1 439	622
Závazky po lehote splatnosti	102 677	54 749
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 154 335	956 033
Krátkodobé záväzky spolu	3 257 012	1 010 782

IV.3 b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom
Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

IV.4 Informácie o vlastných akciách
a) - c)

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	------------	----------	------------	------------

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

IV.5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) - j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa nezaznamenal významný vplyv stále pretrvávajúcej mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID-19 na spoločnosť.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Poznámky Úč PODV 3 - 01	IČO	52537226	DIČ	2121065540
-------------------------	-----	----------	-----	------------

Čl. VII Ostatné informácie

VII. 1 a) - Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke c)

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VII. 2 a) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VII. 2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť b) - g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

VII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.