

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	TEEKANNE, s.r.o. Röntgenova 26, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	21. júla 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. júla 2010
Hospodárska činnosť	– Spracovanie a úprava čaju, – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

2. Zamestnanci

Názov položky	K 31. marcu 2017	K 31. marcu 2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	12
z toho: vedúci zamestnanci	3	3

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za TEEKANNE, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie závierky za rok 2015 – 2016

Účtovnú závierku spoločnosti TEEKANNE, s.r.o., za účtovné obdobie 1. apríla 2015 do 31. marca 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. júla 2016.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	Konateľ	Mgr. Jiří Bušek
	Konateľ	Mag. Bernhard Zoller

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

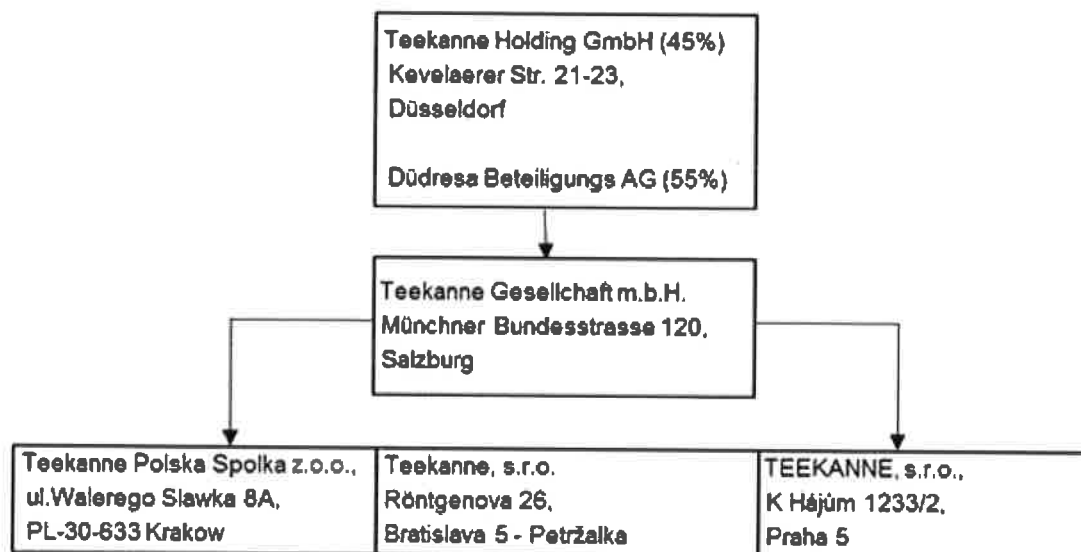
Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
Teekanne Gesellschaft m.b.H	250 000	100	100	100
Spolu	250 000	100		100

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Konsolidovaná účtovná zvierka

Spoločnosť TEEKANNE, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Teekanne Gesellschaft m.b.H. so sídlom v Rakúsku (Salzburg), a táto spoločnosť má 100 %-ný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Teekanne Gesellschaft m.b.H., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Teekanne Holding GmbH, so sídlom v Nemecku (Düsseldorf), a táto spoločnosť má 45-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Teekanne Holding GmbH so sídlom v Nemecku (Düsseldorf) zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť Teekanne Gesellschaft m.b.H., je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti Teekanne Gesellschaft m.b.H., je sprístupnená v jej sídle v Salzburgu.

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti Teekanne Holding GmbH, je sprístupnená v jej sídle v Düsseldorfe.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná zvierka za rok 2016 – 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- c) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- d) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Prenajatý majetok na základe zmluvy o prenájme veci sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene. Akontácia pri operatívnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozpúšťa do nákladov počas doby prenájmu.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám v prípadoch, kedy zníženie ocenenia zásob v účtovníctve nie je trvalého charakteru, napr. na základe vekovej analýzy zásob.
 - k pohľadávkam na základe individuálneho posúdenia vymáhateľnosti pohľadávok.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

	<i>Počet rokov</i>
Stroje a zariadenia nad 2 400 €	5 – 10
Stroje a zariadenia do 2 400 €	4
Dopravné prostriedky	4
Inventár	15
Ostatné	2
Technické zhodnotenie budovy	15
Software	4

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neeviduje neopravené chyby minulých období.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. marec 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. aprílu 2016	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Oprávky								
K 1. aprílu 2016	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Opravná položka								
K 1. aprílu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. aprílu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marec 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. aprílu 2015	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Oprávk								
K 1. aprílu 2015	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Opravná položka								
K 1. aprílu 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. aprílu 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. marec 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. aprílu 2016	-	-	89 373	-	-	-	-	-	89 373
Prírastky	-	-	13 511	-	-	-	-	-	13 511
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	102 883	-	-	-	-	-	102 883
Oprávky									
K 1. aprílu 2016	-	-	55 908	-	-	-	-	-	55 908
Prírastky	-	-	9 081	-	-	-	-	-	9 081
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	64 988	-	-	-	-	-	64 988
Opravná položka									
K 1. aprílu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. aprílu 2016	-	-	33 465	-	-	-	-	-	33 465
K 31. marcu 2017	-	-	37 895	-	-	-	-	-	37 895

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marec 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. aprílu 2015	-	-	88 831	-	-	-	-	-	88 831
Prírastky	-	-	542	-	-	-	-	-	542
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	-	89 373	-	-	-	-	-	89 373
Oprávy									
K 1. aprílu 2015	-	-	44 137	-	-	-	-	-	44 137
Prírastky	-	-	11 771	-	-	-	-	-	11 771
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	-	55 908	-	-	-	-	-	55 908
Opravná položka									
K 1. aprílu 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. aprílu 2015	-	-	44 694	-	-	-	-	-	44 694
K 31. marcu 2016	-	-	33 465	-	-	-	-	-	33 465

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

V účtovnom období končiacom k 31. marcu 2017 a aj k 31. marcu 2016 spoločnosť nevytvorila opravné položky k zásobám.

3. Pohľadávky3.1. Opravné položky k pohľadávkam

V účtovnom období končiacom k 31. marcu 2017 a aj k 31. marcu 2016 spoločnosť nevytvorila opravné položky k pohľadávkam.

3.2. Veková štruktúra pohľadávok31. marec 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 106 845	409 936	1 516 781
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	2 509	-	2 509
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 109 354	409 936	1 519 290

Spoločnosť vykazovala pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 409 936 EUR, z ktorých 17,66 % bolo po lehote splatnosti do 30 dní, 67,91 % bolo po lehote splatnosti do 90 dní a 14,43 % bolo po lehote splatnosti do 180 dní. V súlade s internou smernicou k nim nebola tvorená opravná položka.

31. marec 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 166 880	538 342	1 705 222
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	1 226	-	1 226
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 168 106	538 342	1 706 448

Spoločnosť vykazovala pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 538 342 EUR, z ktorých 29,05 % bolo po lehote splatnosti do 30 dní, 43,73 % bolo po lehote splatnosti do 90 dní a 27,23 % bolo po lehote splatnosti do 180 dní. V súlade s internou smernicou k nim nebola tvorená opravná položka.

4. Finančné účty4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2016 - 2017	2015 - 2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	4 134	2 954
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	341 208	114 525
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	345 342	117 479

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>2016 - 2017</i>	<i>2015 - 2016</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	58 945	62 843
Náklady budúcich období krátkodobé	154 777	95 472
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
z toho:		
dobropisy	-	-
Spolu	213 722	158 315

Náklady budúcich období obsahujú najmä komplexné náklady budúcich období spojené s designom obalov výrobkov. Tieto náklady sú odpisované 4 roky.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Výška zákonného rezervného fondu vo výške 25 000 EUR predstavuje 10 % základného imania.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za hospodársky rok 2015 - 2016

<i>Položka</i>	<i>K 31. 3. 2016</i>
Účtovný zisk	293 718
Rozdelenie účtovného zisku	K 31. 3. 2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	293 718
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	293 718

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O rozdelení zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. marec 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 3. 2017</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	92 275	103 065	92 275	-	103 065

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. marec 2016

Položka	Stav k 1. 4. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	61 846	92 275	61 846	-	92 275

Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou sú súčasťou krátkodobej rezervy vo výške 14 700 EUR.

3. Závazky

3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 3. 2017	Spolu k 31. 3. 2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 120	1 182
Spolu dlhodobé záväzky	2 120	1 182
Záväzky do lehoty splatnosti	366 012	548 473
Záväzky po lehote splatnosti	30 963	18 537
Spolu krátkodobé záväzky	396 975	567 010

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	2016 - 2017	2015 - 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 182	429
Tvorba sociálneho fondu z hrubých miezd	938	753
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	938	753
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 120	1 182

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Celkom	
	2016-2017	2015-2016	2016-2017	2015-2016
Čaj	5 199 607	4 890 124	5 199 607	4 890 124
Čistý obrat celkom	5 199 607	4 890 124	5 199 607	4 890 124

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016 - 2017	2015 - 2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné výnosy	-	-
Kurzové zisky, z toho:	38	13
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016-2017	2015-2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 199 909	1 187 916
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	14 700	14 700
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	-	-
<i>opravy a údržba</i>	2 485	8 237
<i>cestovné</i>	20 384	17 853
<i>náklady na reprezentáciu</i>	22 571	26 883
<i>náklady na spoje</i>	9 298	13 153
<i>náklady na ubytovanie</i>	-	2 850
<i>školenia a kurzy</i>	2 793	6 053
<i>autoslužby</i>	3 174	2 487
<i>nájom prevádzkových priestorov a služby kancelárie</i>	28 811	27 709
<i>nájom vozidiel</i>	44 991	43 335
<i>náklady na inzerciu, personálneho charakteru</i>	138	266
<i>právne poradenstvo</i>	24 381	20 277
<i>marketingová podpora</i>	148 441	156 651
<i>TV reklama</i>	120 018	164 416
<i>reklama</i>	10 313	66
<i>TV, tlačová produkcia</i>	42 799	33 605
<i>prieskum trhu a predajná podpora</i>	25 838	28 794
<i>reklamný materiál</i>	27 149	40 902
<i>zalistovanie položiek v reťazcoch</i>	11 086	7 498
<i>letáky</i>	276 680	240 781
<i>otváracie poplatky</i>	-	8 500
<i>merchandising</i>	40 465	56 940
<i>licenčné poplatky SH</i>	45 911	42 776
<i>skladovanie</i>	66 427	61 498
<i>manipulačné poplatky</i>	5 245	4 965
<i>náklady na dopravu</i>	57 892	59 910
<i>služby SW</i>	13 336	7 101
<i>ostatné služby (NATUR, právne služby, vývoj produktu)</i>	97 821	56 328
<i>design obalov</i>	36 762	33 382
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
Celková suma osobných nákladov:	459 365	464 200
<i>Mzdy</i>	268 161	268 166
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	96 000	101 250
<i>Sociálne poistenie</i>	65 016	65 058
<i>Zdravotné poistenie</i>	26 807	25 957
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	3 381	3 770
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 548	2 710
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 807	2 510
<i>Poplatky banke</i>	2 807	2 510
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítormi, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016 – 2017	2015 – 2016
Náklady za poskytnuté služby		
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	14 700	14 700
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	66 283	59 098
<i>z toho:</i>		
<i>zmluvné pokuty úroky z omeškania</i>	4 809	2 961
<i>zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období</i>	35 358	31 843
<i>poistenie</i>	19 511	15 914
<i>ostatné</i>	6 605	8 379
Finančné náklady		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	1 548	2 710
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	2 807	2 510
<i>poplatky banke</i>	2 807	2 510
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-
Položka	2016 – 2017	2015 – 2016
Osobné náklady:	459 366	464 200
<i>mzdy</i>	268 161	268 166
<i>odmeny štatutárov</i>	96 000	101 250
<i>sociálne poistenie</i>	91 824	91 015
<i>sociálne náklady</i>	3 381	3 770
Dane a poplatky	-	-
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	9 081	11 771

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 – 2017 je 22 % za obdobie (apríl až december) 2015 a 21 % za obdobie (január až marec) 2017. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

	31. marec 2017			31. marec 2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	528 387			405 615		
<i>z toho:</i>						
<i>teoretická daň</i>						
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	222 198	-	-	203 442	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	110 888	-	-	101 263	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	142 262	22	507 794	111 897	22
Splatná daň z príjmov		142 262			111 897	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		142 262			111 897	

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2015/2016 až 2016/2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky, ktoré by neboli zachytené v účtovníctve.

2. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	<i>31. marec 2017</i>	<i>31. marec 2016</i>
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	43 375	43 375
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Spoločnosť používa na základe zmluvy o operatívnom lízingu 6 osobných automobilov.

3. Ostatné finančné povinnosti

Nemáme ostatné finančné povinnosti.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</i>			<i>Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov</i>		
	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>
	<i>2016-2017</i>	<i>2015-2016</i>		<i>2016-2017</i>	<i>2015-2016</i>	
Peňažné príjmy	96 000	101 250	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí konateľ, zamestnanci a spoločnosti v skupine Teekanne Group.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

31. marec 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	Nákup tovaru	-	47 581	520 704	-
TEEKANNE, Salzburg	Služby	-	29 455	64 999	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
TEEKANNE, s.r.o. Praha	Nákup tovaru	-	12 110	183 154	-
	Služby	-	20 586	69 078	-
TEEKANNE Polska	Nákup tovaru	-	9 273	1 994 497	-
	Služby	-	-	5 225	-

31. marec 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	Nákup tovaru	-	53 222	483 125	-
TEEKANNE, Salzburg	Služby	-	27 993	97 138	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
TEEKANNE, s.r.o. Praha	Nákup tovaru	-	64 447	122 814	-
	Služby	-	26 854	52 164	-
TEEKANNE Polska	Nákup tovaru	-	106 144	1 790 170	-
	Služby	-	9	2 556	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. marec 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 3. 2017</i>
Základné imanie	250 000	-	-	-	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	25 000	-	-	-	25 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 411 004	293 718	-	-	1 704 722
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	293 718	386 125	293 718	-	386 125
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. marec 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 4. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 3. 2016</i>
Základné imanie	250 000	-	-	-	250 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	25 000	-	-	-	25 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 099 270	311 734	-	-	1 411 004
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	311 734	293 718	311 734	-	293 718
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2016 – 2017	2015 – 2016
Peniaze	211	3 319	1 887
Ceniny	213	815	1 067
Účty v bankách EUR	221	341 208	114 525
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-	-
Finančné účty spolu		345 342	117 479
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	528 387	405 615
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(76 231)	13 004
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 081	11 771
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(20 342)	30 429
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(55 407)	(23 484)
	Úroky účtované do výnosov (-)	(9 463)	(8 409)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(100)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	2 697
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(93 387)	(385 101)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	133 536	(229 492)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(98 421)	(30 959)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(128 502)	(124 650)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	358 769	33 517
	Prijaté úroky (+)	9 463	8 409
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(126 958)	(147 952)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	241 274	(106 026)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(13 511)	(541)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	100	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(13 411)	(541)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	(súčet A+B+C)	227 863	(106 567)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	117 479	224 042
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	345 342	117 479
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	345 342	117 479