

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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**

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

**2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>K 31. marcu 2018</b>	<b>K 31. marcu 2017</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	11
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 2017 do 31. marca 2018 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 2016 – 2017**

Účtovnú závierku spoločnosti TEEKANNE, s.r.o., za účtovné obdobie 1. apríla 2016 do 31. marca 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 18. augusta 2017.

**5. Členovia orgánov spoločnosti**

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
Štatutárny orgán	Konateľ	Mgr. Jiří Bušek
	Konateľ	Mag. Bernhard Zoller

**6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní**

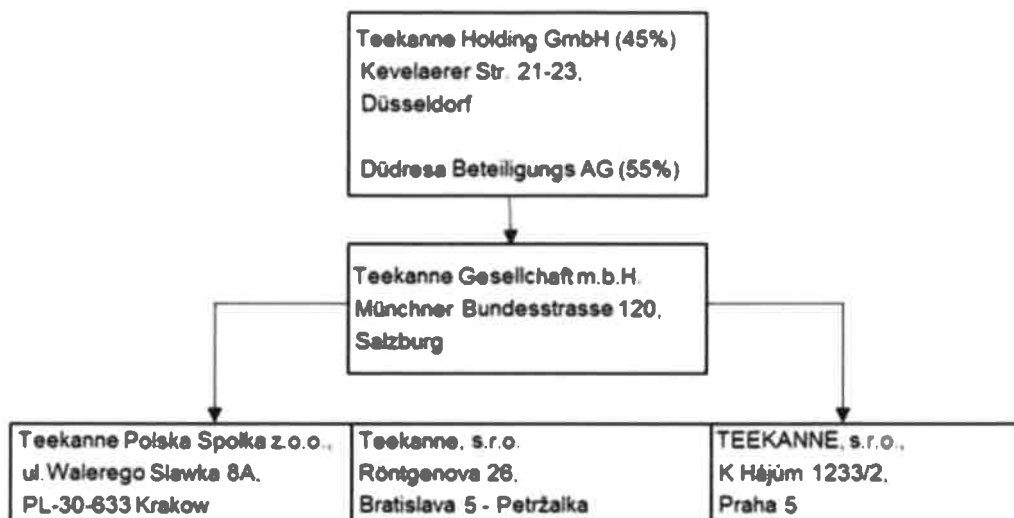
<b>Spoločníci/akcionári</b>	<b>Podiel na základnom imaní</b>		<b>Hlasovacie práva v %</b>	<b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b>
	<b>v eurách</b>	<b>v %</b>		
Teekanne Gesellschaft m.b.H	250 000	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>250 000</b>	<b>100</b>		<b>100</b>

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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 Düsseldorffe.

**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 2017 – 2018 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 2018

(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. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zniženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- 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 – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- d) Finančný majetok
  - cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou
  - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere-obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
  - peňažné prostriedky a ceniny- menovitou hodnotou
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
  - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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 – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, 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 oproti 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 zásobám ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.
  - 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 a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. 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 2018

(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 2018

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené/práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. aprílu 2017	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	8 206	-	-	-	-	-	8 206
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	20 820	-	-	-	-	-	20 820
<b>Oprávky</b>								
K 1. aprílu 2017	-	12 614	-	-	-	-	-	12 614
Prírastky	-	513	-	-	-	-	-	513
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	13 127	-	-	-	-	-	13 127
<b>Opravná položka</b>								
K 1. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	7 693	-	-	-	-	-	7 693

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

31. marec 2017

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

Poznámky ÚČ PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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 2018

	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
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. aprílu 2017	-	-	102 883	-	-	-	-	-	102 883
Prírastky	-	-	1 937	-	-	-	-	-	1 937
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	-	104 820	-	-	-	-	-	104 820
<b>Oprávky</b>									
K 1. aprílu 2017	-	-	64 988	-	-	-	-	-	64 988
Prírastky	-	-	8 229	-	-	-	-	-	8 229
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	-	73 217	-	-	-	-	-	73 217
<b>Opravná položka</b>									
K 1. aprílu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. aprílu 2017	-	-	37 895	-	-	-	-	-	37 895
K 31. marcu 2018	-	-	31 603	-	-	-	-	-	31 603

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 456 638 82

DIČ: 2023076011

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

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 preddávky	Celkom
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. aprílu 2016	-	-	89 373	-	-	-	-	-	89 373
Prírastky	-	-	13 511	-	-	-	-	-	13 511
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	102 883	-	-	-	-	-	102 883
<b>Opravy</b>									
K 1. aprílu 2016	-	-	55 908	-	-	-	-	-	55 908
Prírastky	-	-	9 081	-	-	-	-	-	9 081
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	64 988	-	-	-	-	-	64 988
<b>Opravná položka</b>									
K 1. aprílu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. aprílu 2016	-	-	33 465	-	-	-	-	-	33 465
K 31. marcu 2017	-	-	37 895	-	-	-	-	-	37 895

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

**2. Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

V účtovnom období končiacom k 31. marcu 2018 a aj k 31. marcu 2017 spoločnosť nevytvorila opravné položky k zásobám.

**3. Pohľadávky**3.1. Opravné položky k pohľadávkam

V účtovnom období končiacom k 31. marcu 2018 a aj k 31. marcu 2017 spoločnosť nevytvorila opravné položky k pohľadávkam.

3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. marec 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 033 472	373 968	1 407 440
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	17 736	-	17 736
Iné pohľadávky	7 754	-	7 754
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 058 962</b>	<b>373 968</b>	<b>1 432 930</b>

Spoločnosť vykazovala pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 373 968 EUR, z ktorých 44,15 % bolo po lehote splatnosti do 30 dní, 35,05 % bolo po lehote splatnosti do 90 dní a 20,80 % bolo po lehote splatnosti do 180 dní. V súlade s internou smernicou k nim nebola tvorená opravná položka.

31. marec 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 109 354</b>	<b>409 936</b>	<b>1 519 290</b>

**4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2017 - 2018	2016 - 2017
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	6 220	4 134
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	679 147	341 208
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>685 367</b>	<b>345 342</b>

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

**5. Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<b>2017 - 2018</b>	<b>2016 - 2017</b>
Náklady budúcich období dlhodobé	40 126	58 945
Náklady budúcich období krátkodobé	116 640	154 777
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
z toho:		
dobropisy	-	-
<b>Spolu</b>	<b>156 766</b>	<b>213 722</b>

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 2016 - 2017

<i>Položka</i>	<b>K 31. 3. 2017</b>
Účtovný zisk	386 125
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>K 31. 3. 2018</b>
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	386 125
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>386 125</b>

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017 - 2018

O rozdelení zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

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

31. marec 2018

<i>Položka</i>	<b>Stav k 1. 4. 2017</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 3. 2018</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	103 065	64 846	103 065	-	64 846

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

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>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	92 275	103 065	92 275	-	103 065

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

### 3. Záväzky

#### 3.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 3. 2018</i>	<i>Spolu k 31. 3. 2017</i>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 083	2 120
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>3 083</b>	<b>2 120</b>
Záväzky do lehoty splatnosti	255 892	366 012
Záväzky po lehote splatnosti	14 015	30 963
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>269 907</b>	<b>396 975</b>

#### 3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	<b>2017 - 2018</b>	<b>2016 - 2017</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 120	1 182
Tvorba sociálneho fondu z hrubých miezd	1 678	938
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	1 678	938
Čerpanie sociálneho fondu	715	-
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 083</b>	<b>2 120</b>

## 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:

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</i>	<i>Slovensko</i>		<i>Celkom</i>	
	<b>2017-2018</b>	<b>2016-2017</b>	<b>2017-2018</b>	<b>2016-2017</b>
Čaj	5 378 349	5 199 607	5 378 349	5 199 607
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 378 349</b>	<b>5 199 607</b>	<b>5 378 349</b>	<b>5 199 607</b>

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

<i>Položka</i>	<b>2017 - 2018</b>	<b>2016 - 2017</b>
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné výnosy	-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		38
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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**

<b>Položka</b>	<b>2017-2018</b>	<b>2016-2017</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 144 370	1 199 909
<i>Náklady voči auditorovi, 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>	10 821	2 485
<i>cestovné</i>	21 824	20 384
<i>náklady na reprezentáciu</i>	30 441	22 571
<i>náklady na spoje</i>	7 934	9 298
<i>náklady na ubytovanie</i>	-	-
<i>školenia a kurzy</i>	3 714	2 793
<i>autoslužby</i>	2 656	3 174
<i>nájom prevádzkových priestorov a služby kancelárie</i>	28 432	28 811
<i>nájom vozidiel</i>	44 519	44 991
<i>náklady na inzerciu, personálneho charakteru</i>	59	138
<i>právne poradenstvo</i>	22 583	24 381
<i>marketingová podpora</i>	127 410	148 441
<i>TV reklama</i>	111 748	120 018
<i>reklama</i>	25 562	10 313
<i>TV, tlačová produkcia</i>	41 916	42 799
<i>prieskum trhu a predajná podpora</i>	23 796	25 838
<i>reklamný materiál</i>	26 906	27 149
<i>zalistovanie položiek v reťazcoch</i>	12 185	11 086
<i>letáky</i>	218 383	276 680
<i>otváracie poplatky</i>	-	-
<i>merchandising</i>	36 828	40 465
<i>licenčné poplatky SH</i>	48 523	45 911
<i>skladovanie</i>	64 018	66 427
<i>manipulačné poplatky</i>	4 290	5 245
<i>náklady na dopravu</i>	65 823	57 892
<i>služby SW</i>	11 949	13 336
<i>ostatné služby (NATUR, právne služby, vývoj produktu)</i>	100 720	97 821
<i>design obalov</i>	36 630	36 762
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
Celková suma osobných nákladov:	447 888	459 365
<i>Mzdy</i>	258 313	268 161
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	102 800	96 000
<i>Sociálne poistenie</i>	58 625	65 016
<i>Zdravotné poistenie</i>	25 276	26 807
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	2 874	3 381
Finančné náklady, z toho:	-	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 878	1 548
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	2 810	2 807
<i>Poplatky banke</i>	2 810	2 807
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

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

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

<b>Položka</b>	<b>2017 – 2018</b>	<b>2016 – 2017</b>
Náklady za poskytnuté služby		
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	14 700	14 700
<i>iné uisťovacie auditorské služby</i>	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	60 021	66 283
<i>z toho:</i>		
<i>zmluvné pokuty úroky z omeškania</i>	844	4 809
<i>zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období</i>	36 630	35 358
<i>poistenie</i>	19 160	19 511
<i>ostatné</i>	3 387	6 605
Finančné náklady		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	2 878	1 548
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	-	-
<i>poplatky banke</i>	2 810	2 807
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

<b>Položka</b>	<b>2017 – 2018</b>	<b>2016 – 2017</b>
Osobné náklady:	447 888	459 366
<i>mzdy</i>	258 313	268 161
<i>odmeny štatutárov</i>	102 800	96 000
<i>sociálne poistenie</i>	83 901	91 824
<i>sociálne náklady</i>	2 874	3 381
Dane a poplatky	-	-
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	8 742	9 081

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 – 2018 je 21 % za obdobie (apríl až december) 2016 a 21 % za obdobie (január až marec) 2018. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

	<b>31. marec 2018</b>			<b>31. marec 2017</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	473 602			528 387		
<i>z toho:</i>						
<i>teoretická daň</i>						
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	215 568	-	-	222 198	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	77 423	-	-	110 888	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>		<b>134 367</b>	<b>21</b>		<b>142 262</b>	<b>22</b>
Splatná daň z príjmov		134 367			142 262	
Odložená daň z príjmov		-			-	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>134 367</b>			<b>142 262</b>	

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2018

(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 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2016/2017 až 2017/2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

**2. Podsúvahové účty**

<i>Položka</i>	<b>31. marec 2018</b>	<b>31. marec 2017</b>
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 ŠTATUTÁRNYCH, 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>
	<b>2017-2018</b>			<b>2017-2018</b>		
	<b>2016-2017</b>			<b>2016-2017</b>		
Peňažné príjmy	102 800	-	-	-	-	-
	96 000	-	-	-	-	-
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 2018

(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 2018

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Druh obchodu</b>	<b>Pohľadávky</b>	<b>Záväzky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>
Materská účtovná jednotka	Nákup tovaru	-	1 532	478 245	-
TEEKANNE, Salzburg	Služby	-	10 326	43 959	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Prídružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
TEEKANNE, s.r.o. Praha	Nákup tovaru	-	-	236 160	-
	Služby	-	447	70 817	-
TEEKANNE Polska	Nákup tovaru	-	15 742	2 275 251	-
	Služby	-	-	6 934	-

31. marec 2017

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Druh obchodu</b>	<b>Pohľadávky</b>	<b>Záväzky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>
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		-	-	-	-
Prídružená 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	-

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

Po 31. marci 2018 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 2018

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

**XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. marec 2018

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2017</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 3. 2018</b>
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	1 704 722	386 125	-	-	2 090 846
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	386 125	339 235	386 125	-	339 235
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. marec 2017

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2016</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 3. 2017</b>
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 obdobía	293 718	386 125	293 718	-	386 125
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 2018

(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:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<b>2017 – 2018</b>	<b>2016 – 2017</b>
Peniaze	211	4 660	3 319
Ceniny	213	1 560	815
Účty v bankách EUR	221	679 147	341 208
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		-	-
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>685 367</b>	<b>345 342</b>
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
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	473 602	528 387
A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>25 507</b>	<b>(76 231)</b>
	Ódpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 742	9 081
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(38 219)	(20 342)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 086	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	56 956	(55 407)
	Úroky účtované do výnosov (-)	(6 058)	(9 463)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	(100)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	-
A.2.	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>	<b>23 870</b>	<b>(93 387)</b>
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	126 776	133 536
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(126 106)	(98 421)
	Zmena stavu zásob (-/+)	23 200	(128 502)
	<b>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.)</b>	<b>522 979</b>	<b>358 769</b>
	Prijaté úroky (+)	6 058	9 463
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(178 869)	(126 958)
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>350 168</b>	<b>241 274</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(10 143)	(13 511)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	100
B.	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>(10 143)</b>	<b>(13 411)</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní</b>	-	-
C.2.	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>	-	-
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	-	-
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>340 025</b>	<b>227 863</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	345 342	117 479
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	685 367	345 342
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	<b>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)</b>	<b>685 367</b>	<b>345 342</b>