

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.
Boleráz 114,
919 08 Boleráz

Spoločnosť Tate & Lyle Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. augusta 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 11. septembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Trnava v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 20602/T).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- manažérska činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- komisionálny predaj v rozsahu voľnej živnosti,

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 9. februára 2018.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2017 do 31. marca 2018.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, 1 Kingsway, Londýn WC2B 6AT, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. TATE & LYLE PUBLIC LIMITED COMPANY, 1 Kingsway, Londýn WC2B 6AT, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny TATE & LYLE. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Crown Way, Maindy, Cardiff CF14 3UZ, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska.

6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala zamestnancov v roku 2017 a v roku 2018.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa pohľadávky posudzujú s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia ich hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty pohľadávok patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka bude vyhlásený konkurz.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za bežný rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca a účtuje sa do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

15. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku a tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky a tovary na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku a tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru nakúpeného v rámci skupiny Tate & Lyle, z predaja výrobkov a provízií z predaja tovarov tretím stranám.

17. Porovnateľné údaje

Všetky údaje v účtovnej závierke sú porovnateľné, žiadne zmeny v prezentácii nebola vykonaná.

18. Oprava chýb minulých období

V roku 2018 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4. 2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 3. 2018 EUR
Výrobky	43 921	0	0	0	43 921
Spolu	43 921	0	0	0	43 921

Na zásoby nebolo k 31. marcu 2018 a 2017 zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Zásoby nie sú poistené k 31. marcu 2018.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.3.2018 EUR
Pohľadávky z obchodného styku - ostatné	538 739	0	0	0	538 739
Spolu	538 739	0	0	0	538 739

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka. K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplátí.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.3.2018 EUR	31.3.2017 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	59 676 533	54 027 064
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 397 099	4 214 512
Spolu	65 073 632	58 241 576

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2018	31.3.2017
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	960 318	852 810
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	496 217	950 866
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	<u>305 872</u>	<u>378 772</u>
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	<u>305 872</u>	<u>0</u>

Spoločnosť zaúčtovala daň z príjmov odloženú (výnos) v hodnote 305 872 EUR, nakoľko spoločnosť predpokladá, že v budúcnosti bude dosiahnutý dostatočný základ dane a odložená daňová pohľadávka sa využije.

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 3. 2018	31. 3. 2017
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Kraft Heinz zmluva	40 820	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	40 820	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Kraft Heinz zmluva	108 177	0
Ostatné	0	16 845
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	<u>108 177</u>	<u>16 845</u>
Spolu	<u>148 997</u>	<u>16 845</u>

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. marcu 2018 je 5 000 EUR (k 31. marcu 2017: 5 000 EUR). Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 025 402 EUR bola vysporiadaný nasledovne:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 024 092 EUR,
- prevod do zákonného rezervného fondu vo výške 500 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 3 082 109 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3 082 109 EUR.

Povinný prídel do rezervného fondu nie je poterbný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31.3.2018 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	228 047	223 242	228 047	0	223 242
Ostatné rezervy					
Rezerva pre hotovostné zľavy	15 900	9 829	15 900	0	9 829
Rezerva za audit, zostavenie účtovnej závierky a daň z príjmov	57 116	50 736	57 116	0	50 736
Ostatné	<u>155 031</u>	<u>162 677</u>	<u>155 031</u>	<u>0</u>	<u>162 677</u>
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	228 047	223 242	228 047	0	223 242

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2016 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav 31.3.2017 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	143 276	222 090	137 319	0	228 047
Ostatné rezervy					
Rezerva pre hotovostné zľavy	45 959	15 900	45 959	0	15 900
Rezerva za audit, zostavenie účtovnej závierky a daň z príjmov	47 317	51 159	41 360	0	57 116
Ostatné	<u>50 000</u>	<u>155 031</u>	<u>50 000</u>	<u>0</u>	<u>155 031</u>
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	143 276	222 090	137 319	0	228 047

8. Závazky

Závazky (okrem rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 3. 2018 EUR	31. 3. 2017 EUR
Závazky po lehote splatnosti	1 175 569	1 879 005
Závazky v lehote splatnosti	<u>68 385 290</u>	<u>63 268 505</u>
	<u>69 560 859</u>	<u>65 147 510</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	58 622 068	58 622 068	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 634 579	3 634 579	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 426 679	6 426 679	0	0
Daňové záväzky a dotácie	877 533	877 533	0	0
	<u>69 560 859</u>	<u>69 560 859</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Štruktúra záväzkov (okrem rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	59 849 107	59 849 107	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 267 502	2 267 502	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 284 747	2 284 747	0	0
Iné záväzky	56 958	56 958	0	0
Daňové záväzky a dotácie	689 196	689 196	0	0
	<u>65 147 510</u>	<u>65 147 510</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Záväzky k 31. marcu 2018 a k 31. marcu 2017 nie sú kryté záložným právom.

9. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

		Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2018	Suma istiny v eurách k 31.3.2018	Suma istiny v eurách k 31.3.2017
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci						
Tate & Lyle International Finance Plc	CZK	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	258	10	12
Tate & Lyle International Finance Plc	EUR	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	6 426 616	6 426 616	2 284 694
Tate & Lyle International Finance Plc	PLN	Libor + 1,75%	Revolvingový úver	221	53	41
					<u>6 426 679</u>	<u>2 284 747</u>

Spoločnosť uzatvorila 1. decembra 2007 so spoločnosťou Tate & Lyle International Finance Plc cash-poolingovú zmluvu. Na základe tejto zmluvy sú finančné prostriedky spravované spoločnosťou Tate & Lyle International Finance Plc. V prípade dodatočných potrieb peňažných prostriedkov sú peňažné prostriedky k dispozícii Spoločnosti.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2018	31.3.2017
	EUR	EUR
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	6 426 679	2 284 747
Spolu	<u>6 426 679</u>	<u>2 284 747</u>

10. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2018	Suma istiny v eurách k 31.3.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2017
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	0	revolving	0	0	164
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>164</u>

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.3.2018	31.3.2017
	EUR	EUR
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	164
Spolu	<u>0</u>	<u>164</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018			2017		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 468 739			1 241 365		
z toho teoretická daň 22 %		728 435	21,00 %		273 100	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	582 321	122 288	3,53 %	958 522	210 876	16,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-298 783	-62 745	-1,81 %	-737 644	-162 282	-13,07 %
Využitie daňovej straty	-454 649	-95 476	-2,75 %	-454 649	-100 023	-8,06 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	-5 760	-5 760	-0,46 %
Daň vybraná zrážkou	0	0	0,00 %	268	52	0,00 %
	3 297 628	692 502	19,96 %	1 002 102	215 963	17,40 %
Splatná daň		692 502	19,96 %		215 963	17,40 %
Odložená daň		-305 872	-8,82 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		386 630	11,15 %		215 963	17,40 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2018 EUR	2017 EUR
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	1 803 675

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar a výrobky		Služby		Spolu	
	2018 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2017 EUR	2018 EUR	2017 EUR
Holandsko	40 737 880	42 941 355	26 335 975	24 466 596	67 073 855	67 407 951
Nemecko	37 361 612	41 847 215	-67 349	67 349	37 294 263	41 914 564
Veľká Británia	28 987 751	28 774 810	367 664	0	29 355 415	28 774 810
Poľsko	16 337 116	21 795 478	0	0	16 337 116	21 795 478
Belgicko	16 256 513	15 752 312	-13 212	-18 637	16 243 301	15 733 675
Taliansko	15 341 046	15 410 381	839	0	15 341 885	15 410 381
Francúzsko	15 125 287	15 450 313	373	0	15 125 660	15 450 313
Španielsko	12 211 942	10 626 317	0	0	12 211 942	10 626 317
Spojené štáty americké	9 399 672	8 752 904	742 449	556 002	10 142 121	9 308 906
Rusko	8 374 408	6 522 525	0	0	8 374 408	6 522 525
Turecko	8 008 812	7 203 521	0	0	8 008 812	7 203 521
Maďarsko	7 102 432	8 351 936	0	0	7 102 432	8 351 936
Dánsko	5 515 731	5 018 634	0	11 280	5 515 731	5 029 914
Slovensko	5 359 571	5 252 766	9 517 021	9 877 351	14 876 592	15 130 117
Česká republika	4 507 120	6 071 040	0	0	4 507 120	6 071 040
Filipíny	3 905 583	4 769 131	0	0	3 905 583	4 769 131
Alžírsko	3 123 545	2 720 764	0	0	3 123 545	2 720 764
Južná Afrika	3 116 922	3 019 917	6 750	0	3 123 672	3 019 917
Švédsko	2 561 776	2 029 051	0	5 776	2 561 776	2 034 827
Írsko	2 485 280	2 290 660	0	0	2 485 280	2 290 660
Švajčiarsko	2 477 441	2 658 893	0	0	2 477 441	2 658 893
Grécko	2 398 772	2 461 253	0	0	2 398 772	2 461 253
Rakúsko	2 357 771	3 443 577	32 500	12 500	2 390 271	3 456 077
Malajzia	2 335 501	2 215 647	0	0	2 335 501	2 215 647
Irán, Islamská republika	2 256 083	1 206 667	0	0	2 256 083	1 206 667
Maroko	1 692 140	1 781 538	0	0	1 692 140	1 781 538
Thajsko	1 687 948	1 450 328	0	0	1 687 948	1 450 328
Cína	1 539 763	4 238 884	0	0	1 539 763	4 238 884
Bulharsko	1 535 192	2 287 498	26 483	792 599	1 561 675	3 080 097
Portugalsko	1 510 508	1 325 544	0	0	1 510 508	1 325 544
Egypt	1 438 118	1 707 124	0	0	1 438 118	1 707 124
Litva	1 293 967	1 126 020	0	0	1 293 967	1 126 020
Fínsko	1 155 640	1 511 841	0	0	1 155 640	1 511 841
Južná Kórea	1 084 258	376 637	0	0	1 084 258	376 637
Spojené arabské emiráty	1 021 202	574 059	0	0	1 021 202	574 059
Ostatné	15 329 615	19 689 915	2	1 178 371	15 329 617	20 868 286
Spolu	286 933 918	302 656 455	36 949 495	36 949 187	323 883 413	339 605 642

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 106 918 EUR (v roku 2017 zvýšenie 24 256 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 106 918 EUR (v roku 2017 zvýšenie 24 256 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 3. 2018	31. 3. 2017	31. 3. 2016	2018	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Hotové výrobky	1 743 433	1 636 515	1 660 771	106 918	-24 256
Spolu	<u>1 743 433</u>	<u>1 636 515</u>	<u>1 660 771</u>	106 918	-24 256
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>106 918</u>	<u>-24 256</u>

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2018	2017
	EUR	EUR
Odpis záväzkov	0	161 932
Ostatné	0	29 556
Spolu	<u>0</u>	<u>191 488</u>

4. Kurzové zisky

	2018	2017
	EUR	EUR
Kurzové zisky	3 189 190	2 741 517
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 781 064	319 320
Spolu	<u>11 970 254</u>	<u>3 060 837</u>

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
	EUR	EUR
Výnosové úroky	1 273	339
Spolu	<u>1 273</u>	<u>339</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Náklady na poskytnuté služby

	2018	2017
	EUR	EUR
Odbytové náklady a preprava	1 298 995	1 616 332
Poradenské, daňové a účtovné služby	386 844	191 035
Služby refakturované v rámci Skupiny	7 920 394	8 605 558
Provízie	189 791	381 520
Ostatné náklady refakturované v rámci Skupiny	25 376 750	28 579 782
Ostatné	0	456 065
Spolu	<u>35 172 774</u>	<u>39 830 292</u>

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018	2017
	EUR	EUR
Pokuty a penále	18 067	38 187
Odpis pohľadávok	43 965	106 057
Ostatné	133 469	104 094
Spolu	<u>195 501</u>	<u>248 338</u>

8. Kurzové straty

	2018	2017
	EUR	EUR
Kurzové straty	3 642 493	2 487 408
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	9 134 886	229 107
Spolu	<u>12 777 379</u>	<u>2 716 515</u>

9. Finančné náklady

	2018	2017
	EUR	EUR
Nákladové úroky	106 471	228 322
Bankové poplatky	104 502	89 135
Spolu	<u>210 973</u>	<u>317 457</u>

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2018	2017
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou	43 171	38 554
Spolu	43 171	38 554

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu:

	2018	2017
	EUR	EUR
Tržby za vlastné výrobky	18 469 388	19 276 659
Tržby z predaja služieb	36 949 495	36 949 187
Tržby za tovar	268 464 530	283 379 796
Spolu	323 883 413	339 605 642

Podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu je uvedené v sekcii E1.

F. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

G. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.marci 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIC

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Tate & Lyle PLC.

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druhu obchodu	2018 EUR	2017 EUR
Tate & Lyle PLC (materská spoločnosť):	Služby - nákup	11 141 419	9 189 703
	Služby - predaj	409 314	71 283
Ostatné spriaznené osoby:	Obchodné zastúpenie - príjem	47 583	264 593
	Služby - predaj	36 325 769	36 199 638
	Služby - nákup	22 672 589	28 473 956
	Tovar, Výrobky - predaj	18 936 759	25 614 370
	Tovar - nákup	268 709 973	285 618 408

Spoločnosť má nasledujúce zostatky k 31. marcu 2018 a k 31. marcu 2017 so spriaznenými osobami:

Materská spoločnosť	31.3.2018 EUR	31.3.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	469 648	0
Aktíva spolu	469 648	0

Materská spoločnosť	31.3.2018 EUR	31.3.2017 EUR
Závazky z obchodného styku	2 224 239	683 694
Nevyfakturované dodávky	663 952	0
Pasíva spolu	2 888 191	683 694

Ostatné spriaznené strany	31.3.2018 EUR	31.3.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	21 662 838	19 219 477
Poskytnuté pôžičky	909 106	210 340
Aktíva spolu	22 571 944	19 429 817
Závazky z obchodného styku	54 587 968	51 993 228
Nevyfakturované dodávky	1 145 909	7 172 185
Prijaté pôžičky	5 517 572	2 284 747
Pasíva spolu	61 251 449	61 450 160

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2018 a 2017 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť, ani žiadne odmeny členom dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

V roku 2018 a 2017 sa členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti neposkytli žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia a iné výhody.

J. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.4.2017 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.3.2018 EUR
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné kapitálové fondy	735	0	0	0	735
Zákonný rezervný fond	0	0	0	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-6 694 103	0	0	1 024 902	-5 669 200
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 698 777	0	0	1 024 902	5 723 679
Neuhradená strata minulých rokov	-11 392 880	0	0	0	-11 392 879
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 025 402	3 082 109	0	-1 025 402	3 082 109
Spolu	-5 662 966	3 082 109	0	0	-2 580 856

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.4.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.3.2017 EUR
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné kapitálové fondy	735	0	0	0	735
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-5 291 649	0	0	-1 402 454	-6 694 103
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 698 777	0	0	0	4 698 777
Neuhradená strata minulých rokov	-9 990 426	0	0	-1 402 454	-11 392 880
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 402 454	1 025 402	0	1 402 454	1 025 402
Spolu	-6 688 368	1 025 402	0	0	-5 662 966

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2018

	2018 EUR	2017 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)	3 468 739	1 241 365
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpis pohľadávky	43 965	106 057
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-605 332
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	43 921
Zmena stavu rezerv	-4 805	84 771
Úrokové náklady (netto)	105 198	227 983
Nerealizované kurzové zisky/straty	353 822	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 966 919	1 098 765
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-6 663 228	18 222 060
Úbytok / (prírastok) zásob	110 542	-122 357
(Úbytok) / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 421	16 691 305
Prevádzkové peňažné toky	-2 579 346	35 889 773
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 579 346	35 889 773
Zaplatené úroky	-106 471	-228 322
Prijaté úroky	1 273	339
Zaplatená/prijatá daň z príjmov	-427 506	122 606
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 112 050	35 784 396
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	3 443 166	-35 807 031
Príjmy / (splátky) kontokorentného úveru	-164	164
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 443 002	-35 806 867
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	330 952	-22 471
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	124 050	146 521
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	455 002	124 050

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Tate & Lyle Slovakia, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	8	3	0	3	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	3	9	6	6	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.