

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

(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 2021</b>	<b>K 31. marcu 2020</b>
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 2020 do 31. marca 2021 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 2019 – 2020**

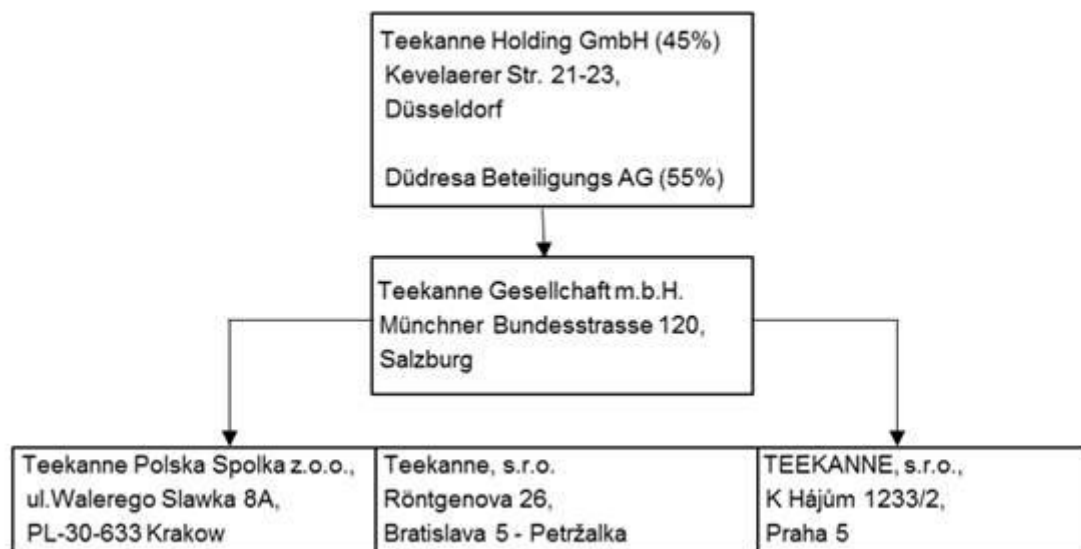
Účtovnú závierku spoločnosti TEEKANNE, s.r.o., za účtovné obdobie 1. apríla 2019 do 31. marca 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 20. júla 2020.

**5. Členovia orgánov spoločnosti**

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

**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 závierky****Zostavenej k 31. marcu 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****7. Konsolidovaná účtovná závierka**

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 závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť Teekanne Gesellschaft m.b.H., je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

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

Konsolidovaná účtovná závierka 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 závierka za rok 2020 – 2021 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 závierka.
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 2021****(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, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia 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. Obstarávacia 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 2021

(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:

	<b>Počet rokov</b>
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 neviduje neopravené chyby minulých období.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

(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 hodnoty31. marec 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. aprílu 2020	-	20 820	-	-	-	-	-	20 820
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	20 820	-	-	-	-	-	20 820
<b>Oprávky</b>								
K 1. aprílu 2020	-	17 231	-	-	-	-	-	17 231
Prírastky	-	2 052	-	-	-	-	-	2 052
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	19 283	-	-	-	-	-	19 283
<b>Opravná položka</b>								
K 1. aprílu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. aprílu 2020	-	3 589	-	-	-	-	-	3 589
K 31. marcu 2021	-	1 537	-	-	-	-	-	1 537

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

31. marec 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. aprílu 2019	-	20 820	-	-	-	-	-	20 820
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	20 820	-	-	-	-	-	20 820
<b>Oprávky</b>								
K 1. aprílu 2019	-	15 179	-	-	-	-	-	15 179
Prírastky	-	2 052	-	-	-	-	-	2 052
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	17 231	-	-	-	-	-	17 231
<b>Opravná položka</b>								
K 1. aprílu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. aprílu 2019	-	5 641	-	-	-	-	-	5 641
K 31. marcu 2020	-	3 589	-	-	-	-	-	3 589

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

(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 2021

	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 2020	-	-	102 720	-	-	-	90 724	-	193 444
Prírastky	-	50 674	40 531	-	-	-	-	-	91 205
Úbytky	-	-	-	-	-	-	90 724	-	90 724
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	50 674	143 251	-	-	-	-	-	193 925
<b>Oprávky</b>									
K 1. aprílu 2020	-	-	86 628	-	-	-	-	-	86 628
Prírastky	-	2 815	7 996	-	-	-	-	-	10 811
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	2 815	94 624	-	-	-	-	-	97 439
<b>Opravná položka</b>									
K 1. aprílu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. aprílu 2020	-	-	16 092	-	-	-	90 724	-	106 816
K 31. marcu 2021	-	47 859	48 627	-	-	-	-	-	96 486

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

31. marec 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. aprílu 2019	-	-	102 720	-	-	-	-	-	102 720
Prírastky	-	-	-	-	-	-	90 724	-	90 724
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	-	102 720	-	-	-	90 724	-	193 444
<b>Oprávky</b>									
K 1. aprílu 2019	-	-	79 724	-	-	-	-	-	79 724
Prírastky	-	-	6 903	-	-	-	-	-	6 903
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	-	86 628	-	-	-	-	-	86 628
<b>Opravná položka</b>									
K 1. aprílu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. aprílu 2019	-	-	22 995	-	-	-	-	-	22 995
K 31. marcu 2020	-	-	16 092	-	-	-	90 724	-	106 816

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

(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 2021 a aj k 31. marcu 2020 spoločnosť nevytvorila opravné položky k zásobám.

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

V účtovnom období končiacom k 31. marcu 2021 a aj k 31. marcu 2020 spoločnosť nevytvorila opravné položky k pohľadávkam.

3.2. Veková štruktúra pohľadávok31. marec 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	883 367	436 133	1 319 500
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	7 381	-	7 381
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>890 748</b>	<b>436 133</b>	<b>1 326 881</b>

31. marec 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	994 600	210 274	1 204 874
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	40 065	-	40 065
Iné pohľadávky	6 075	-	6 075
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 040 740</b>	<b>210 274</b>	<b>1 251 014</b>

Spoločnosť vykazovala pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 436 133 EUR, z ktorých 13,35 % bolo po lehote splatnosti do 30 dní, 33,81 % bolo po lehote splatnosti do 60 dní, 22,66 % bolo po lehote splatnosti do 90 dní a 0,19 % bolo po lehote splatnosti do 180 dní. Nad 180 dní bolo po lehote splatnosti 29,99 %. V súlade s internou smernicou k nim nebola tvorená opravná položka.

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

Položka	2020 - 2021	2019 - 2020
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	1 923	1 963
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	732 999	1 248 097
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>734 922</b>	<b>1 250 060</b>

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

**5. Časové rozlíšenie**

<b>Položka</b>	<b>2020- 2021</b>	<b>2019 - 2020</b>
Náklady budúcich období dlhodobé	62 675	76 139
Náklady budúcich období krátkodobé	55 275	61 965
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
z toho:	-	-
Dobropisy	-	-
<b>Spolu</b>	<b>117 950</b>	<b>138 104</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 2019 - 2020

<b>Položka</b>	<b>K 31. 3. 2020</b>
Účtovný zisk	249 543
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>K 31. 3. 2021</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	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	249 543
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>249 543</b>

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020 - 2021

O rozdelení zisku za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom prevod zisku do nerozdeleného zisku minulých rokov.

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

31. marec 2021

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2020</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 3. 2021</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	44 414	62 382	44 414	-	62 382

**TEEKANNE, s.r.o.**

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**

**Zostavenej k 31. marcu 2021**

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

31. marec 2020

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2019</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 3. 2020</b>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	42 662	44 414	42 662	-	44 414

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

<b>Položka</b>	<b>Spolu k 31. 3. 2021</b>	<b>Spolu k 31. 3. 2020</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 778	4 298
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>2 778</b>	<b>4 298</b>
Záväzky do lehoty splatnosti	468 682	676 261
Záväzky po lehote splatnosti	-	500
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>468 682</b>	<b>676 761</b>

#### 3.2. Závazky zo sociálneho fondu

<b>Položka</b>	<b>2020 – 2021</b>	<b>2019 – 2020</b>
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 298	3 811
Tvorba sociálneho fondu z hrubých miezd	2 028	2 022
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	2 028	2 022
Čerpanie sociálneho fondu	3 548	1 535
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 778</b>	<b>4 298</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:

<b>Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu</b>	<b>Slovensko</b>		<b>Celkom</b>	
	<b>2020–2021</b>	<b>2019–2020</b>	<b>2020–2021</b>	<b>2019–2020</b>
Čaj	5 434 272	5 276 485	5 434 272	5 276 485
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 434 272</b>	<b>5 276 485</b>	<b>5 434 272</b>	<b>5 276 485</b>

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

<b>Položka</b>	<b>2020 – 2021</b>	<b>2019 – 2020</b>
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné výnosy	-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná</i>	-	-
<i>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 2021

(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>2020-2021</b>	<b>2019-2020</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	829 404	864 264
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	14 700	14 700
<i>iné uistovacie 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>	3 610	6 682
<i>cestovné</i>	14 687	28 715
<i>náklady na reprezentáciu</i>	15 199	24 304
<i>náklady na spoje</i>	8 195	9 231
<i>náklady na ubytovanie</i>	-	-
<i>školenia a kurzy</i>	7 318	17 419
<i>autoslužby</i>	1 329	2 523
<i>nájom prevádzkových priestorov a služby kancelárie</i>	28 344	26 468
<i>nájom vozidiel</i>	57 639	56 272
<i>náklady na inzerciu, personálneho charakteru</i>	89	396
<i>právne poradenstvo</i>	25 530	19 585
<i>marketingová podpora</i>	2 367	2 612
<i>TV reklama</i>	-	-
<i>reklama</i>	4 593	19 548
<i>TV, tlačová produkcia</i>	117 664	113 768
<i>prieskum trhu a predajná podpora</i>	54 338	43 448
<i>reklamný materiál</i>	40 000	40 169
<i>zalistovanie položiek v reťazcoch</i>	1 965	4 356
<i>letáky</i>	78 946	85 615
<i>otváracie poplatky</i>	-	2 250
<i>merchandising</i>	43 988	42 658
<i>licenčné poplatky SH</i>	51 951	50 442
<i>skladovanie</i>	64 963	75 759
<i>manipulačné poplatky</i>	3 960	4 280
<i>náklady na dopravu</i>	74 239	73 567
<i>služby SW</i>	13 029	10 531
<i>ostatné služby (NATUR, právne služby, vývoj produktu)</i>	54 427	47 151
<i>design obalov</i>	46 334	41 815
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
Celková suma osobných nákladov:	445 650	606 110
<i>Mzdy</i>	292 925	298 306
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	47 880	202 956
<i>Sociálne poistenie</i>	71 605	71 333
<i>Zdravotné poistenie</i>	28 652	28 988
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	4 588	4 527
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 897	2 059
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	5 772	2 656
<i>Poplatky banke</i>	5 772	2 656
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

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

<b>Položka</b>	<b>2020 – 2021</b>	<b>2019 – 2020</b>
Náklady za poskytnuté služby		
<i>Náklady voči audítorovi, 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	375 756	290 130
<i>z toho:</i>		
<i>zmluvné pokuty úroky z omeškania</i>	901	642
<i>zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období</i>	45 065	40 335
<i>poistenie</i>	21 483	19 522
<i>Ostatné, holdingové náklady</i>	308 230	229 631
Finančné náklady		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná</i>	2 897	2 059
<i>závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	5 772	2 656
<i>poplatky banke</i>	5772	2 656
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

<b>Položka</b>	<b>2020 – 2021</b>	<b>2019 – 2020</b>
Osobné náklady:	445 650	606 110
<i>mzdy</i>	292 925	298 306
<i>odmeny štatutárov</i>	47 880	202 956
<i>sociálne poistenie</i>	100 257	100 321
<i>sociálne náklady</i>	4588	4 527
Dane a poplatky	1 182	-
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	12 863	8 955

V účtovnom období 2020 – 2021 sa z rozhodnutia vedenia materskej firmy Teekanne Holding GmbH pokračuje v rámci skupiny Teekanne k účtovaniu o holdingových nákladoch, ktoré majú pokrývať celkové náklady na informatizáciu a on-line bezpečnosť v rámci skupiny.

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 – 2021 je 21 % za obdobie (apríl až december) 2020 a 21 % za obdobie (január až marec) 2021. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

	<b>31. marec 2021</b>			<b>31. marec 2020</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	517 879			324 923		
<i>z toho:</i>						
<i>teoretická daň</i>						
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	154 727	-	-	151 374	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	130 944	-	-	116 064	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	-	<b>113 908</b>	<b>21</b>	-	<b>75 381</b>	<b>21</b>
Splatná daň z príjmov		<b>113 908</b>			<b>75 381</b>	
Odložená daň z príjmov		-			-	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>113 908</b>			<b>75 381</b>	

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

(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 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2019/2020 až 2020/2021 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 2021</b>	<b>31. marec 2020</b>
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	149 213	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

**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 dozorných iných</i>			<i>štatutárnych dozorných iných</i>		
	<b>2020-2021</b>	<b>2020-2021</b>	<b>2019-2020</b>	<b>2020-2021</b>	<b>2020-2021</b>	<b>2019-2020</b>
Peňažné príjmy	47 880	-	-	-	-	-
	202 956	-	-	-	-	-
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 2021

(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 2021

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Druh obchodu</b>	<b>Pohl'adávk</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>
Materská účtovná jednotka	Nákup tovaru	-	-	534 047	-
TEEKANNE, Salzburg	Služby	-	120 649	143 010	-
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 HOLDING GmbH & Co. KG	Služby	-	59 000	93 000	-
TEEKANNE, s.r.o. Praha	Nákup tovaru	-	-	323 881	-
	Služby	-	12 168	111 801	-
TEEKANNE Polska	Nákup tovaru	-	-	2 384 230	-
	Služby	-	-	4 945	-
TEEKANNE Dusseldorf	Nákup tovaru	-	-	9 371	-
	Služby	-	30 000	117 000	-

31. marec 2020

<b>Spriaznená osoba</b>	<b>Druh obchodu</b>	<b>Pohl'adávk</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>
Materská účtovná jednotka	Nákup tovaru	-	66 489	476 493	-
TEEKANNE, Salzburg	Služby	-	95 168	153 333	-
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	-	64 017	191 856	-
	Služby	-	7 558	114 479	-
TEEKANNE Polska	Nákup tovaru	6 699	-	2 037 594	-
	Služby	-	-	9 833	-
TEEKANNE Dusseldorf	Nákup tovaru	-	5 988	34 331	-
	Služby	-	166 988	166 988	-

**XI. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ UDALOSTI**

Na začiatku roku 2020 prišlo k šíreniu ochorenia COVID-19 do celého sveta, čo ovplyvnilo mnoho zemí. Vedenie Spoločnosti monitorovalo a stále monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad pandémie na Spoločnosť.

Veľká pozornosť bola venovaná vývoju u dodávateľov a odberateľov, kde, až na výnimky, sa všetko obišlo bez väčších problémov. Najväčším problémom sa stalo utlmenie gastro odvetvia.

Minuloročná obava z poklesu obratu z dôvodu preferencie zákazníka lacnejších privátnych značiek sa ukázala ako neopodstatnená a obrat zásadným spôsobom neovplyvnila.

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

Vhodnosť použitia súčasných metód účtovania a oceňovania sme zvážili, ale vzhľadom na výsledky nie sú potrebné zmeny.

Zhodnotili sme dopad COVID-19 na hodnotu aktív, kde výška majetku nezohráva významnú rolu v závislosti na toto ocenenie a nie je teda potrebné tvoriť k týmto aktívam opravnú položku. Vzhľadom na stabilných odberateľov nie toto nutné ani pri pohľadávkach.

I napriek neistotám súvisiacim so šírením vírusového ochorenia COVID-19 vedenie Spoločnosti, na základe všetkých aktuálne dostupných informácií predpokladá, že nepretržité trvanie Spoločnosti nie je ohrozené, a teda použitie tohto predpokladu pre zostavenie účtovnej závierky je i naďalej vhodné a v súčasnosti ani neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu. Účtovná závierka k 31. marcu 2020 bola spracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude i naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

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

Po 31. marci 2021 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.

## **XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. marec 2021

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2020</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 3. 2021</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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	25 000	-	-	-	25 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 045 024	249 543	500 000	-	1 794 566
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 543	403 971	249 543	-	403 971
Vyplatené dividendy	800 000	500 000	-	-	1 300 000
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

TEEKANNE, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. marcu 2021

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

31. marec 2020

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 4. 2019</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31. 3. 2020</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, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	25 000	-	-	-	25 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 030 081	414 943	400 000	-	2 045 024
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	414 943	249 543	414 943	-	249 543
Vyplatené dividendy	400 000	400 000	-	-	800 000
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

**XIV. 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:

<b>Položka</b>	<b>Účet</b>	<b>2020 – 2021</b>	<b>2019 – 2020</b>
Peniaze	211	199	693
Ceniny	213	1 724	1 270
Účty v bankách EUR	221	732 999	1 248 097
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>734 922</b>	<b>1 250 060</b>
Rozdiel			-

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

**Prílohy:**

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov