TEEKANNE, s. r. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. MARCU 2021

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

za hospodársky rok 2020 – 2021
k 31. marcu 2021

podľa § 21 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

I. Všeobecné údaje, minulý vývoj činnosti

a) Identifikačné údaje

Obchodné meno:	TEEKANNE, s. r. o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Röntgenova 26, 851 01 Bratislava V., Petržalka
IČO:	45 66 38 82

Spoločnosť nemá organizačnú zložku.

b) Súhrnné údaje zo súvahy a výkazu ziskov a strát

Účtovná jednotka účtuje v hospodárskom roku 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021.

S Ú V A H A (údaje v EUR)

Aktíva celkom	**3 007 379**
Stále aktíva	**98 023**
Dlhodobý nehmotný majetok	1 537
Dlhodobý hmotný majetok	96 486
Obežné aktíva	**2 791 406**
Zásoby	723 533
Dlhodobé pohľadávky	6 070
Krátkodobé pohľadávky	1 326 881
Krátkodobý finančný majetok	734 922
Časové rozlíšenie	**117 950**
Pasíva celkom	**3 007 379**
Vlastný kapitál	**2 473 537**
Základný kapitál	250 000
Kapitálové fondy	-
Fondy zo zisku	25 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 794 566
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	403 971
Cudzie zdroje	**533 842**
Rezervy	62 382
Dlhodobé záväzky	2 778
Krátkodobé záväzky	468 682
Časové rozlíšenie	-

V Ý K A Z Z I S K O V A S T R Á T (údaje v EUR)

Tržba za predaj tovaru	**5 434 272**
Náklady vynaložené na predaný tovar	**3 201 738**
Obchodná marža	**2 232 534**
Výrobná spotreba	**881 599**
Pridaná hodnota	**1 350 935**
Osobné náklady	445 650
Dane a poplatky	1 182
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	12 863
Tržba z predaja dlhodobého majetku	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	-
Zmena stavu rezerv a opravných položiek v prevádzkovej oblasti	-
a komplexných nákladov budúcich období	-
Ostatné prevádzkové výnosy	-
Ostatné prevádzkové náklady	375 756
Prevádzkový hospodársky výsledok	**515 523**
Výnosové úroky	11 025
Nákladové úroky	-
Kurzové zisky	-
Kurzové straty	2 897
Ostatné finančné náklady	5 772
Finančný výsledok hospodárenia	**2 356**
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**517 879**
Daň z príjmu z bežnej činnosti	113 908
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	**403 971**

c) Ročná účtovná uzávierka

Súvaha k 31. 3. 2021	***- príloha č. 1/1***
Výkaz ziskov a strát za obdobie k 31. 3. 2021	***- príloha č. 1/2***
Poznámky k účtovnej závierke k 31. 3. 2021	***- príloha č. 1/3***
Výkaz o finančných tokoch za obdobie k 31. 3. 2021	***- príloha č. 1/4***

d) Správa nezávislého audítora

Audit vykonala spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, osvedčenie č. 79

Správa nezávislého audítora	***- príloha č. 2***

e) Významné skutočnosti, ktoré nastali po dni uzávierky

Po dátume účtovnej závierky nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.

f) Uplynulý vývoj podnikania

Spoločnosť vznikla dňa 21. 7. 2010 a je registrovaná v Obchodnom registri na Okresnom súde Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 66473/B.

1/ *Zloženie a zmeny v zložení predstavenstva, vedenia spoločnosti, štatutárnych zástupcov*

V účtovnom období 1. 4. 2020 – 31. 3. 2021 nedošlo k žiadnym zmenám.

2/ *Výrobno-obchodná stratégia*

- **História spoločnosti, organizačná štruktúra, hlavné ciele a ich plnenie:**

  Spoločnosť TEEKANNE, s. r. o. po celý čas od svojho vzniku sídlila a sídli na Röntgenovej 26, 851 01 Bratislava V. – Petržalka a nemá žiadne prevádzky ani pobočky.

  V hospodárskom roku 2020/2021 spoločnosť hospodárila s dôrazom na efektivitu a ziskovosť.

- **Výskum a vývoj:**

  Do výskumu a vývoja dizajnu výrobkov spoločnosť investovala 46 333,97 EUR s cieľom modernizácie portfólia produktov v tomto hospodárskom roku.

  Stav zamestnancov k 31. marcu 2021 je 11.

  Hlavným cieľom pre uplynulý hospodársky rok 2020/2021 bolo posilnenie pozície značky na slovenskom trhu.

- **Výrobky, služby, technológie:**

  Spoločnosť obchodovala s portfóliom výrobkov skupiny Teekannelacn.

- **Investícia do spoločnosti:**

  V danom období neboli vykonané investície do nového majetku spoločnosti.

  Spoločnosť venuje pozornosť kvalitnému pracovnému prostrediu zamestnancov a tiež jeho kvalitnému technickému vybaveniu.

3/ *Ochrana životného prostredia*

Spoločnosť TEEKANNE, s.r.o. si v roku 2020/2021 splnila zákonnú povinnosť zaistiť spätný odber a využitie odpadov z obalov podľa zákona č. 119/2010 Z. z. o obaloch a o zmene zákona č. 223/2001 Z. z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

4/ Personálna a mzdová politika

- **Podiel zamestnancov na riadení a rozvoji spoločnosti:**

  Spoločnosť je riadená konateľom v koordinácii s obchodným a výkonným riaditeľom.

- **Podpora rozvoja kvalifikácie:**

  Prebieha formou doplňovania znalostí v odborných kurzoch.

- **Ochrana zdravia a pracovného prostredia, poskytovanie sociálnych výhod zamestnancom:**

  Spoločnosť dbá na dodržiavanie predpisov o ochrane a bezpečnosti pri práci. Zamestnanci sú v zmysle zákona č. 124/2006 Z. z. v znení neskorších predpisov preškolení pri vstupe do zamestnania. Okrem toho autorizovaný bezpečnostný technik vypracoval Koncepciu politiky bezpečnosti práce.

  Na úhradu stravných lístkov prispieva spoločnosť sumou podľa zákona o dani z príjmu vo výške 55 % a 1,63 EUR zo sociálneho fondu.

II. Finančná situácia a ekonomický rozvoj

Finančná situácia, hodnotenie hospodárenia:

Spoločnosť v hospodárskom roku 2020/2021 vytvorila zisk vo výške 403 971 EUR, ktorý bude prevedený do zisku na rozdelenie.

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

Veľká pozornosť bola venovaná vývoju situácie dodávateľov a odberateľov, ktorí, až na určité výnimky, nemali žiadne väčšie problémy. Najväčším problémom sa stalo utlmenie gastro odvetvia.

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

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

Zhodnotili sme dopad COVID-19 na hodnotu aktív, kde výška majetku nezohráva významnú rolu v závislosti od tohto ocenenia, a teda nie je potrebné tvoriť opravnú položku na tieto aktíva. Vzhľadom na stabilných odberateľov nie je nutné vytvoriť ani opravnú položku na pohľadávky.

Aj 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 aj naďalej vhodné a v súčasnosti ani neexistuje významná neistota týkajúca sa tohto predpokladu. Účtovná závierka k 31. 3. 2021 bola vypracovaná za predpokladu, že spoločnosť bude aj naďalej schopná pokračovať vo svojej činnosti.

III. Výklad k predpokladanému vývoju

1) *Predpokladané investície v budúcom období*

Predpokladajú sa podobné investície ako v predošlom roku.

2) *Predpokladané vklady majetkových podielov do iných spoločností, likvidácia, rozdelenie spoločnosti a predaj majetku*

Nepredpokladá sa.

3) *Predpokladané zmeny, zameranie a rozšírenie spoločnosti*

Nepredpokladá sa.

V Bratislave dňa 29. júna 2021

Mgr. Jiří Bušek
konateľ spoločnosti

Deloitte Audit s.r.o.
Digital Park II, Einsteinova 23
851 01 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Okresného súdu Bratislava I
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

TEEKANNE, s. r. o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti TEEKANNE, s. r. o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TEEKANNE, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. marcu 2021, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. marcu 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL"), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte"). DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global") a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. Samotná spoločnosť DTTL služby klientom neposkytuje. Viac informácií je dostupných na www.deloitte.com/sk/o-nas.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

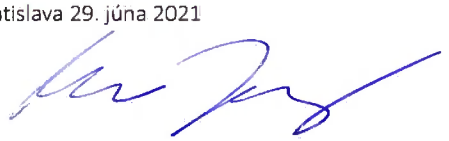
Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej k 31. marcu 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 29. júna 2021



Ing. Peter Jaroš, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1047

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

Príloha č.1 k opatreniu č. MF/23377/2014-74

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.03.2021

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2023076011	[x] riadna	[x] malá	Za obdobie od	04	2020
IČO			do	03	2021
45663882	[ ] mimoriadna	[ ] veľká			
SK NACE			*Bezprostredne predchádzajúce obdobie* od	04	2019
46.37.0	[ ] priebežná	*(vyznačí sa X)*	do	03	2020

Priložené súčasti účtovnej závierky

- [x] Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*
- [x] Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*
- [x] Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TEEKANNE, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Röntgenova — Číslo: 26

PSČ: 85101 — Obec: Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okr. súd Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 66473/B

Telefónne číslo: / — Faxové číslo: /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
29.06.2021	 2021	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2023076011

IČO 45663882

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		Netto 3
a	b	c			
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01	312410101	300737979	
			116722		32950400
A.	**Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)**	02	214745	98023	
			116722		1104005
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	20820	1537	
			19283		3589
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	20820	1537	
			19283		3589
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	193925	96486	
			97439		106816
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	50674	47859	
			2815		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	143251	48627	
			94624		16092

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18			90724
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	**Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)**	**33**	2791406	2791406	3046531
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	**34**	723533	723533	539407
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37			
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	723533	723533	539407
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	**41**	6070	6070	6050
B.II.1	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	**42**	6070	6070	6050

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	6070		6070	
						6050
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	**53**	1326881		1326881	
						1251014
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	**54**	1319500		1319500	
						1204874
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1319500		1319500	
						1204874
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63				
						40065
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7381		7381	
						6075
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty súčet r. 72 až r. 73**	71	734922		734922	
						1250060
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1923		1923	
						1963
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73	732999		732999	
						1248097
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	117950		117950	
						138104
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	62675		62675	
						76139
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	55275		55275	
						61965
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3007379	3295040
A.	**Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)**	80	2473537	2569567
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	250000	250000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	250000	250000
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86		
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	25000	25000
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	25000	25000
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2023076011

IČO 45663882

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	1794566	2045024
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1794566	2045024
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	403971	249543
B.	**Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)**	**101**	533842	725473
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	2778	4298
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2778	4298
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	121		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	122	468682	676761
B.IV.1	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	123	331278	526180
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	331278	526180
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	4301	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	16287	16880
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	10128	9969
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	106688	123732
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	136	62382	44414
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	62382	44414
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	139		
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	140		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	54342722	52764855
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	54343111	52787300
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	54342722	52764855
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	39	2245
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)**	10	49187888	49507355
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	32017738	31253944
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	52195	55039
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	829404	864264
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	445650	606110
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	292925	298306
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	47880	202956
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	100257	100321
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	4588	4527
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1182	844
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	12863	89555
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	12863	89555
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	375756	290129
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	515523	327995

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	1350935	1231788
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)**	29	11025	1644
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	11025	1644
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	11025	1644
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)**	45	8669	4715
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2897	2059
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5772	2656

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2023076011 IČO 45663882

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	2356	-3071
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	517879	3249244
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	113908	753811
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	113908	753811
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	403971	249543

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

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

2. Zamestnanci

Názov položky	*K 31. marcu 2021*	*K 31. marcu 2020*
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.

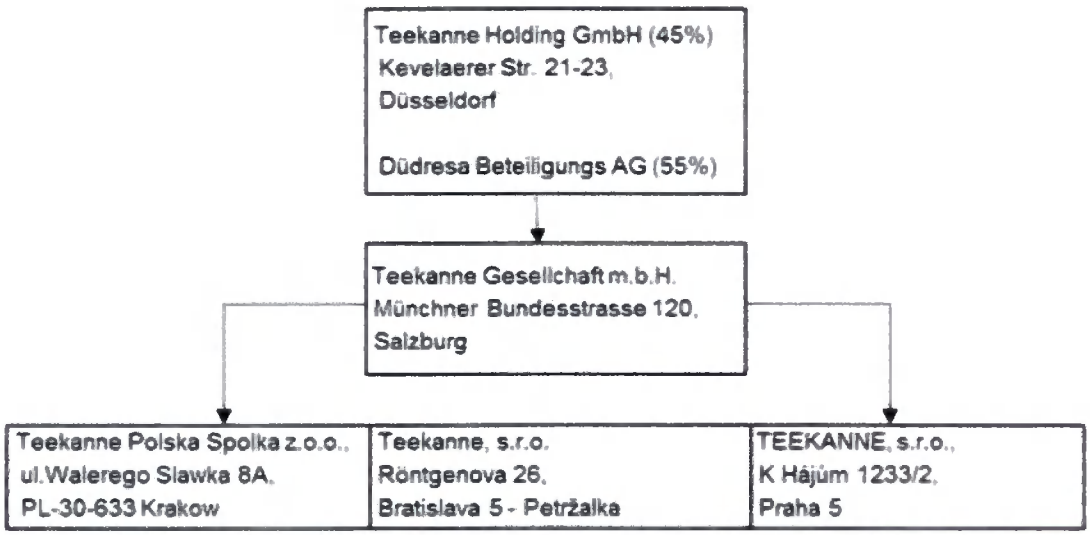
5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	*Funkcia*	*Meno*
Štatutárny orgán	Konateľ	Mgr. Jiří Bušek

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

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

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.

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.

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:

	Počet rokov
Stroje a zariadenia nad 2 400 EUR	5 – 10
Stroje a zariadenia do 2 400 EUR	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.

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 2021

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

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

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

31. marec 2021

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Prvotné ocenenie									
K 1. aprílu 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
Oprávky									
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
Opravná položka									
K 1. aprílu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. marcu 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
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

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

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 pohľadávok

31. marec 2021

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Krátkodobé pohľadávky			
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
Spolu krátkodobé pohľadávky	**890 748**	**436 133**	**1 326 881**

31. marec 2020

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Krátkodobé pohľadávky			
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
Spolu krátkodobé pohľadávky	**1 040 740**	**210 274**	**1 251 014**

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*
Peňažné prostriedky		
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	-	-
Spolu	**734 922**	**1 250 060**

5. Časové rozlíšenie

Položka	*2020- 2021*	*2019 - 2020*
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	-	-
Spolu	**117 950**	**138 104**

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

Položka	*K 31. 3. 2020*
Účtovný zisk	249 543

Rozdelenie účtovného zisku	*K 31. 3. 2021*
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	-
Spolu	**249 543**

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

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

31. marec 2020

Položka	Stav k 1. 4. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 3. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
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. Záväzky

3.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

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

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2020 – 2021	2019 – 2020
Začiatočný 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
Konečný zostatok sociálneho fondu	**2 778**	**4 298**

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

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

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

Položka	2020 – 2021	2019 – 2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné výnosy	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

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

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

Položka	2020 – 2021	2019 – 2020
Náklady za poskytnuté služby		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*14 700*	*14 700*
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	*14 700*	*14 700*
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	375 756	290 130
z toho:		
zmluvné pokuty úroky z omeškania	*901*	*642*
zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	*45 065*	*40 335*
poistenie	*21 483*	*19 522*
Ostatné, holdingové náklady	*308 230*	*229 631*
Finančné náklady		
Kurzové straty, z toho:	2 897	2 059
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	5 772	2 656
poplatky banke	*5 772*	*2 656*
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Položka	2020 – 2021	2019 – 2020
Osobné náklady:	445 650	606 110
mzdy	*292 925*	*298 306*
odmeny štatutárov	*47 880*	*202 956*
sociálne poistenie	*100 257*	*100 321*
sociálne náklady	*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 na základe rozhodnutia vedenia materskej spoločnosti Teekanne Holding GmbH pokračuje v rámci skupiny Teekanne v účtovaní 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.

	31. marec 2021			31. marec 2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	517 879			324 923		
z toho:						
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	154 727	-	-	151 374	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	130 944	-	-	116 064	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	**-**	**113 908**	**21**	**-**	**75 381**	**21**
Splatná daň z príjmov		**113 908**			**75 381**	
Odložená daň z príjmov		-			-	
Celková daň z príjmov		**113 908**			**75 381**	

Spoločnosť vypočítala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 6 639 EUR k 31. decembru 2021 a 5 277 EUR k 31. marcu 2020. Z dôvodu opatrnosti neúčtovala o odloženej dani.

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

Položka	*31. marec 2021*	*31. marec 2020*
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

3. Ostatné finančné povinnosti

Nemáme ostatné finančné povinnosti.

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

Druh príjmu, výhody	*Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov*			*Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov*		
	štatutárnych	*dozorných*	*iných*	*štatutárnych*	*dozorných*	*iných*
	2020-2021			*2020-2021*		
	2019-2020			*2019-2020*		
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	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

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

Spriaznená osoba	*Druh obchodu*	*Pohľadávky*	*Záväzky*	*Náklady*	*Výnosy*
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

Spriaznená osoba	*Druh obchodu*	*Pohľadávky*	*Záväzky*	*Náklady*	*Výnosy*
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 krajín. Vedenie spoločnosti monitorovalo a stále monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad pandémie na spoločnosť.

Veľká pozornosť bola venovaná vývoju situácie dodávateľov a odberateľov, ktorí, až na určité výnimky, nemali žiadne väčšie problémy. Najväčším problémom sa stalo utlmenie gastro odvetvia.

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

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

Zhodnotili sme dopad COVID-19 na hodnotu aktív, kde výška majetku nezohráva významnú rolu v závislosti od tohto ocenenie, a teda nie je potrebné tvoriť opravnú položku na tieto aktíva. Vzhľadom na stabilných odberateľov nie je nutné vytvoriť ani opravnú položku na pohľadávky.

Aj 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 aj 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 aj 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

Položka	*Stav k 1. 4. 2020*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 3. 2021*
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	-	-	-	-	-

31. marec 2020

Položka	*Stav k 1. 4. 2019*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 3. 2020*
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:

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

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/**	**517 879**	**324 924**
A.1.	**Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**24 478**	**678**
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	12 863	8 955
	Zmena stavu rezerv (+/-)	42 794	1 751
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(20 154)	(8 385)
	Úroky účtované do výnosov (-)	(11 025)	(1 644)
A.2.	**Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti**	**(496 972)**	**814 862**
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(114 626)	219 942
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(198 220)	346 949
	Zmena stavu zásob (-/+)	(184 126)	247 971
	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.)	**45 385**	**1 140 464**
	Prijaté úroky (+)	(11 025)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(49 017)	(98 956)
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti**	**(14 657)**	**1 041 508**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(481)	(90 724)
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti**	**(481)**	**(90 724)**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	**Peňažné toky vo vlastnom imaní**	**-**	**-**
C.2.	**Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti**	**-**	**(0)**
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(500 000)	(400 000)
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**	**(500 000)**	**(400 000)**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)**	**(515 138)**	**550 784**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 250 060	699 277
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	734 922	1 250 060
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)**	**734 922**	**1 250 060**