

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2016

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

WOODCOTE Slovakia, s. r. o.
Stará Vajnorská 37
831 04 Bratislava

Spoločnosť WOODCOTE Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. augusta 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. októbra 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 9744/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti – stavebné materiály a farby,
- realitná kancelária, sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností,
- inžinierska činnosť okrem vybraných činností v stavebníctve,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb,
- organizovanie kultúrnych, spoločenských, športových a vzdelávacích podujatí,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov a zariadení,
- prenájom hnutelných vecí,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- reklamné a marketingové služby.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Spoločnosť ručí za bankový úver poskytnutý zo strany Tatra banky, a.s. spoločnosti BEK Baustoffe Slovakia, s.r.o. v sume 350 000 EUR.

Zároveň Spoločnosť má kontokorentný úver v Tatra banke, a.s., ktorý je zabezpečený záložným právom na pohľadávky a zmenkou. K súvahovému dňu Spoločnosť nečerpala tento kontokorentný úver.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.07.2016	Stav k 31.07.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	104,25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	113
počet vedúcich zamestnancov	1	9

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. augusta 2015 do 31. júla 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 28. októbra 2016. Pre ďalšie informácie vid' bod F.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014/2015 dňa 30. júnu 2016.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.07.2016	Stav k 31.07.2015
Konatelia:	Ing.Martin Zavacký	Ing. Martin Zavacký

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločníkov Spoločnosti k 31. júlu 2016 a k 31. júlu 2015:

3 a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Woodcote Group a.s. (predtým Wolseley Eastern Europe)	50 000	100	100	0
Spolu	50 000	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti WOODCOTE Group, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny WOODCOTE Group. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť WOODCOTE Group. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámennou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzďavaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvý deň v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 660 EUR a zároveň prevyšuje sumu 166 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2	Lineárna	50
Oceniťelné práva (licencie)	6	Lineárna	16,67
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 660 EUR	Rôzne	Jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvý deň v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1660 EUR a zároveň prevyšuje sumu 166 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Rekonštrukcie priestorov, stavby	20	Rovnomerná	5,00
Haly, unimobunky	12	Rovnomerná	8,33
Výpočtová technika (počítače, stroje, prístroje a zariadenia)	3	Rovnomerná	33,33
Miešačky farieb	7	Rovnomerná	14,29
Autá	4	Rovnomerná	25,00
Vysokozdvížné vozíky	7	Rovnomerná	14,29
Nábytok	7	Rovnomerná	14,29
Kancelárske a skladové zariadenia (elektronické zariadenia a vybavenia showroomov)	5	Rovnomerná	20,00
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1660 EUR a prevyšuje sumu 166 EUR	Rôzna	Jednorazový odpis	100,00

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na Spoločnosť vytvorila rezervy na:

- nevyfakturované dodávky tovarov a služieb – energia, vodné a stočné, preprava a iné,
- nevyčerpané dovolenky,
- audit,
- nájomné,
- bonusy odberateľom
- odmeny zamestnancom
- management fee
- poistenie pohľadávok a iné.

i) Závazky

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

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzía mena

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

o) Vykazovanie výnosov

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

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.8.2015	0	34 517	144 000	0	0	4 938	0	183 455
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	34 517	144 000	0	0	4 938	0	183 455
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.8.2015	0	18 821	74 000	0	0	0	0	92 821
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	18 821	74 000	0	0	0	0	92 821
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.8.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.8.2015	0	15 696	70 000	0	0	4 938	0	90 634
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.8.2014	0	18 280	144 000	0	0	4 938	0	167 218
Prírastky	0	0	0	0	0	16 237	0	16 237
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16 237	0	0	0	-16 237	0	0
Stav k 31.7.2015	0	34 517	144 000	0	0	4 938	0	183 455
Oprávky								
Stav k 1.8.2014	0	16 585	50 000	0	0	0	0	66,585
Prírastky	0	2 236	24 000	0	0	0	0	26 236
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2015	0	18 821	74 000	0	0	0	0	92 821
Opravné položky								
Stav k 1.8.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.7.2014	0	1695	94 000	0	0	4 938	0	100 633
Stav k 31.7.2015	0	15 696	70 000	0	0	4 938	0	90 634

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota k 31.7.2015

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.8.2015	0	904 065	1 793 467	0	0	0	19 411	0	2 716 943
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	904 065	1 793 467	0	0	0	19 411	0	2 716 943
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav k 1.8.2014	0	380 855	1 382 412	0	0	0	0	0	1 763 267
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	380 855	1 382 412	0	0	0	0	0	1 763 267
Stav k 31.7.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 1.8.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.8.2015	0	523 210	411 055	0	0	0	19 411	0	953 676
Stav k 31.7.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.8.2014	0	889 542	1 833 084	0	0	0	60 075	0	2 782 701
Prírastky	0	0	0	0	0	0	101 482	0	101 482
Úbytky	0	0	167 240	0	0	0	0	0	167 240
Presuny	0	14 523	127 623	0	0	0	-142 146	0	0
Stav k 31.7.2015	0	904 065	1 793 467	0	0	0	19 411	0	2 716 943
Oprávky									
Stav k 1.8.2014	0	314 997	1 357 990	0	0	0	0	0	1 672 987
Prírastky	0	65 858	191 662	0	0	0	0	0	257 520
Úbytky	0	0	167 240	0	0	0	0	0	167 240
Stav k 31.7.2015	0	380 855	1 382 412	0	0	0	0	0	1 763 267
Opravné položky									
Stav k 1.8.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.8.2014	0	574 545	475 094	0	0	0	60 075	0	1 109 714
Stav k 31.7.2015	0	523 510	411 055	0	0	0	19 411	0	953 676

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 31.7.2015

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.	0

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.8.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrada- nia majetku z účtovníctva	Stav k 31.7.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	288 652	0	288 652	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	288 652	0	0	0	0

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.8.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.7.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 590 232	25 452	67 311	0	1 548 373
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 590 232	25 452	67 311	0	1 548 373

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2016

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	35 466	0	35 466
Dlhodobé pohľadávky spolu	35 466	0	35 466
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 637 197	2 637 197
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	1 463 985	1 463 985
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	251 917	0	251 917
Iné pohľadávky	8 211	0	8 211
Krátkodobé pohľadávky spolu	260 128	4 101 182	4 361 310

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.7.2016 b	Stav k 31.7.2015 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 819 724	2 141 795
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 541 586	5 868 994
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 361 310	8 010 789
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35 466	186 596
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	35 466	186 596

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.7.2016	Suma istiny v EUR k 31.7.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR	2	31.07.2017	150 000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			0	1 300 500
	EUR	2,5	19.8.2013	0	750 500
	EUR	2,5	12.11.2013	0	150 000
	EUR	2,5	19.12.2014	0	400 000
	EUR	2	31.12.2016	200 000	
	EUR	2	31.12.2016	100 000	
	EUR	2	31.12.2016	250 000	
	EUR	2	31.12.2016	100 000	

Splatnosť pôžičiek nebola predĺžená formálne ale všetky pôžičky naďalej pokračujú k 31. Júlu 2016.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	558 218
odpočítateľné	0	558 218
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	232 258	173 045
odpočítateľné	232 258	173 045
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	51 097	160 878
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	51 097	160 878
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	109 781	56 547
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Pokladnica, ceniny	23	548
Bežné bankové účty	70 925	293 812
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	70 948	294 360

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 634	71 373
Nájomné	0	43 378
Poistenie majetku	0	2 691
Poistenie pohľadávok	0	1 756
Servisné práce	0	2 149
Daň z nehnuteľností	0	0
Internetové služby	0	141
Preverovanie partnerov	0	0
Licencia, IT služby	0	13 374
Diaľničné známky	0	571
Ostatné	1 634	7 313
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	34 997
Ostatné	0	34 997
Spolu	0	106 370

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.8.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.7.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
Zmena základného imania	13 972 147	0	13972147	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	148 124	0	0	0	148 124
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0

Poznámky k účtovnej zavierke zostavenej k 31. júlu 2016

Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 288 942	0	4 380 982	92 040	0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 171 591	0	-12 171 591	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	108 406	441 190	0	92 040	441 190
Vlastné imanie spolu	6 396 028	0	0	0	639 314

Položka vlastného imania a	Stav k 1.8.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.7.2015 f
Základné imanie	14 022 147	0	0	0	14 022 147
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	148 124	0	0	0	148 124
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 050 394	0	0	238 548	4 288 942
Neuhradená strata minulých rokov	-12 171 591	0	0	0	-12 171 591
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	238 548	108 406	0	-238 548	108 406
Vlastné imanie spolu	6 287 622	108 406	0	0	6 396 028

Štatutárny orgán Spoločnosti navrhuje previesť účtovný zisk Spoločnosti za rok končiaci sa 31. júla 2015 vo výške 108 406 EUR prevodom na účet neuhradených strát minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.8.2015	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.7.2016
	b				f
Dlhodobé rezervy, z toho:	49 181	0	47 971	0	1 210
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Iné (el., voda, ostatné)	36 983	0	36 983	0	0
mzdy	12 229	0	11 019	0	1 210
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	348 169	79 365	191 837	156 332	79 365
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>192 731</i>	<i>0</i>	<i>124 153</i>	<i>68 578</i>	<i>0</i>
Audit	10 000	0	8 400	1 600	0
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	63 995	0	2 100	61 895	0
Poistenie pohľadávok	0	0	0	0	0
Iné (el., voda, ostatné)	118 736	0	113 653	5 083	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>155 740</i>	<i>79 365</i>	<i>67 684</i>	<i>87 754</i>	<i>79 365</i>
Odmeny pracovníkom	27 269	0	0	27 269	0
Nevyfaktované zľavy odberateľom	8 822	0	0	8 822	0
Management fee	114 847	79 365	64 847	50 000	79 365
Tvorba rezervy na manko	0	0	0	0	0
Tvorba rezervy na daň z motorových vozidiel	4 500	0	2 837	1 663	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	397 381	79 365	0	0	80 575

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.7.2015 f
	Stav k 1.8.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Presun e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 599	15 582	0	0	0	49 181
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Iné (el., voda, ostatné)	34 599	2 384	0	0	0	36 983
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>12 229</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	371 643	336 395	92 432	68 040	0	0
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>139 746</i>	<i>184 757</i>	<i>111 808</i>	<i>19 964</i>	<i>0</i>	<i>348 169</i>
Audit	10 000	10 000	8 384	1 616	0	192 731
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	39 640	56 101	31 746	0	0	10 000
Poistenie pohľadávok	14 000	0	0	14 000	0	63 995
Iné (el., voda, ostatné)	76 106	118 656	71 678	4 348	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>231 897</i>	<i>151 670</i>	<i>180 021</i>	<i>48 076</i>	<i>0</i>	<i>118 736</i>
Odmeny pracovníkom	87 198	27 269	47 320	39 878	0	155 740
Nevyfaktované zľavy odberateľom	11 998	5 022	0	8 198	0	27 269
Management fee	83 694	114 847	83 694	0	0	8 822
Tvorba rezervy na manko	44 407	0	44 407	0	0	114 847
Tvorba rezervy na daň z motorových vozidiel	4 600	4 500	4 600	0	0	4 500
Rezervy spolu	406 242	351 008	291 829	68 040	0	397 381

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	13 028
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	13 028
Závazky po lehote splatnosti	38 562	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 878 385	4 651 051
Krátkodobé záväzky spolu	1 878 385	4 651 051

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	-1 878	-6 256
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	262	11 798
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	-1 616	11 798
Čerpanie sociálneho fondu	76	7 421
Konečný zostatok sociálneho fondu	-1 692	-1 878

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g
Tovar	3 379 429	23 229 026	0	0	0	0
Služby	95 070	356 360	0	0	0	0
Spolu	3 474 499	23 585 386	0	0	0	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 726 544	137 864
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 718 887	44 722
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	5 091	23 342
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	20 819
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	1 954
Náhrada z poistenia-škoda na tovare	0	70
Náhrada z poistenia vozidiel	621	12 612
Náhrada z poistenia majetku	0	7 075
Príslušenstvá k pohľadávkam	0	999
Ostatné	1 945	26 271
Finančné výnosy, z toho:	39 466	41 127
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 684	8 533
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	35 777	32 532
Úroky	35 777	32 532
Ostatné	5	62
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	95 070	356 360
Tržby za tovar	3 379 429	23 229 027
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 726 544	170 396
Čistý obrat celkom	5 201 043	23 755 782

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	188 376	1 787 555
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	8 384
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	8 384
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	188 376	1 779 171
Nákup licencií	0	0
Doprava	147	288 088
Leasing	0	0
Nájomné	9 028	817 346
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 320	21 350
Náklady na inzerciu, reklamu	0	99 145
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	12 507	55 431
Náklady na telekomunikačné služby	219	46 265
Poplatky platené Skupine	0	92 189
Cestovné	0	23 690
Náklady na reprezentáciu	3 250	20 495
Poštovné	0	8 726
Refakturácia služieb	97 738	65 711
Provízie za sprostredkovanie predaja	0	54 567
Vymáhanie dlhov	3 992	8 621
Manažerske služby skupiny	29 365	83 694
Školenia	0	126
Montážne práce	0	19 736
Úprava dverí	0	217
Nájom strojov a zariadení	4 816	8 628
Nábor zamestnancov	0	-90
Ostatné	12 994	65 236
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 042 680	205 000
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	9 243	72 930
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 020 283	36 245
Odpis pohľadávky	3 006	27 892
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-41 858	-47 261
Poistné za poistenie pohľadávok	0	-14 000
Poistenie majetku	11 380	2 752
Poistenie vozidiel	0	13 775
Poistenie VZV	0	650
Ostatné	40 626	112 017
Finančné náklady, z toho:	7 437	47 808
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	334	8 986
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	7 1031	38 821
Úroky z úverov	366	9 773
Bankové poplatky	5 240	26 058
Manká a škody na finančnom majetku	114	2 990
Ostatné	1 383	1
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	634 714
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Druh podmieneného majetku	Stav k 31.7.2016	Stav k 31.7.2015
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

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

K. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	608 843			165 433		
teoretická daň		133 946	22%		36 395	22%
Daňovo neuznané náklady	178 102	39 182		93 782	20 632	
Výnosy nepodliehajúce dani	-523 892	-115256		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	0	57 872	9,5%	0	57 027	34%
Splatná daň z príjmov		57 872	0%		480	0%
Odložená daň z príjmov		51 097	9,5%		56 547	- 34%
Celková daň z príjmov		108 969	17,9%		57 027	34%

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. júli 2015 spoločnosť odpredala majetok a zásoby do spoločnosti BEKWOODCOTE, s.r.o..Cena odpredaja majetku a zásob bola vyššia ako zostaková hodnota aktív k 31. júlu 2015. Pri predaji došlo aj k transferu biznis aktivít. Manažment posúdil predpoklad nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a nemá plány spoločnosť zrušiť v najbližších dvanástich mesiacoch od vydania účtovnej závierky.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
BEK Baustofe, s.r.o.	02	5 493 650	1 472 863
BEK Baustofe, s.r.o.	03	-175 644	43 469
BEK Baustofe, s.r.	01	0	0
Woodcote BEK s.r.o.	02	0	8 853
Woodcote BEK s.r.o.(daň z nehnuteľnosti)	11	0	0
Woodcote CZ s.r.o.	02	0	141 680
Woodcote group	11	1 831 920	33 960
Woodcote group	08	79 365	0
Woodcote group(úrok z pôžičky)	08	35 777	0
BEK Baustofe, s.r.o.	01	0	257 842
Woodcote BEK s.r.o	03	0	49 800
Woodcote CZ s.r.o.	01	0	14 449
WOODCOTE POLAND(dobropis)	01	0	0
Woodcote group	03	0	19 314

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	1 465 545	347 899
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	536 076
Príjmy budúcich období	35 777	32 513
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	800 000	1 300 500
Aktíva spolu	2 301 322	2 216 988
Závazky z obchodného styku	1 021	-5 317
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	79 365	64 972
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
Pasíva spolu	80 386	59 655

**Vysvetlivky:
Kód druhu obchodu**

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11

Druh obchodu:

kúpa
predaj
poskytnutie služby
obchodné zastúpenie
licencia
transfer
know-how
úver, pôžička
výpomoc
záruka
iný obchod

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	608 843	165 433
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	0	262 725
Odpis zásob	0	72 930
Odpis pohľadávky	3 006	27 892
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-41 858	42 848
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	13 161
Zmena stavu rezerv	-316 807	-8 861
Úrokové náklady (netto)	-35 411	-22 759
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-698 604	-8 477
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-480 831	544 892
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku	-3 392 788	-1 276 718
Úbytok (prírastok) zásob	-3 234 105	-485 178
(Úbytok) prírastok záväzkov	4 253 512	689 571
Zmena stavu prechodných účtov	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-2 854 212	-527 433

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Prevádzkové peňažné toky	-2 854 212	-527 433
Zaplatené úroky	-366	-9 773
Prijaté úroky	35 777	32 532
Zaplatená daň z príjmov	-65 745	-279 976
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 884 546	-784 650

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	0	-132 933
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 718 887	44 722
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	800 000	155 174
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	365 659	66 963

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	351	351
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	351	351

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	-365 308	-717 336
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	294 360	1 011 696
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	70 948	294 360

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

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