

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

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 hnuteľných 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 31.07.2018	Stav k 31.07.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. júlu 2018 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 2017 do 31. júla 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 31. januára 2017. Pre ďalšie informácie viď bod F.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.07.2018	Stav k 31.07.2017
Konatelia:	Ing. Martin Zavacký	Ing. Martin Zavacký

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra Spoločníkov Spoločnosti k 31. júlu 2018 a k 31. júlu 2017:

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 zahŕňa 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 zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného 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
Oceniteľné 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ak je obstarávací 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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

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 vykázané 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 nevyužité daňové 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 vyrovnat' 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 banku 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.

WOODCOTE

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

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 1.8.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.8.2017	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 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.8.2017	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 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.8.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0

WOODCOTE

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

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 1.8.2016	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.8.2016	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 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.8.2016	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 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.8.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

WOODCOTE

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota k 31.7.2018

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené

0
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 t'ážné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.8.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav k 1.8.2017	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 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 1.8.2017	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 31.7.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

10

WOODCOTE

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. júlu 2018

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 1.8.2016	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav k 1.8.2016	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 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 1.8.2016	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 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.8.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.7.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 31.7.2018

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 1.8.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrada- nia majetku z účtovníctva	Stav k 31.7.2018
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	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	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 1.8.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.7.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 451 393	0	18 267	0	1 433 126
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	1 451 393	0	18 267	0	1 433 126

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	-13 438	0	-13 438
Dlhodobé pohľadávky spolu	-13 438	0	-13 438
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	1 450 954	1 450 954
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	367 571	0	367 571
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	136	0	136
Daňové pohľadávky a dotácie	299 241	0	299 241
Iné pohľadávky	5 757	0	5 757
Krátkodobé pohľadávky spolu	672 705	1 450 094	2 123 659

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.7.2018 b	Stav k 31.7.2017 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 450 954	1 469 221
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	672 705	1 200 483
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 123 659	2 669 704
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-13 438	-14 084
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	-13 438	-14 084

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 31.7.2018	Suma istiny v EUR k 31.7.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:	EUR	2	31.12.2018	0 000	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	EUR			354 781	826 311
	EUR	2	31.12.2019	67 538	151 311
	EUR	2	28.02.2019	75 000	75 000
	EUR	2	31.12.2019	60 000	100 000
	EUR	2	31.12.2019	152 243	250 000
	EUR	2	31.12.2017	0	100 000
	EUR	2	31.12.2017	0	150 000

Splatnosť pôžičiek nebola predĺžená formálne ale všetky pôžičky naďalej pokračujú k 31. júlu 2017.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	10 445	7 370
odpočítateľné	10 445	7 370
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	2 193	1 547
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	2 193	1 547
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 367	49 549
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 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
Pokladnica, ceniny	22	23
Bežné bankové účty	34 003	36 662
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	34 025	36 685

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 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Poistenie majetku	0	0
Poistenie pohľadávok	0	0
Servisné práce	0	0
Daň z nehnuteľností	0	0
Internetové služby	0	0
Preverovanie partnerov	0	0
Licencia, IT služby	0	0
Diaľničné známky	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	0

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 1.8.2017	Prírast- ky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.7.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
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 po- diely	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	441 190	0	0	31 136	472 326
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	31 136	12 770	31 136	0	12 770
Vlastné imanie spolu	670 450	12 770	31 136	31 136	683 220

Položka vlastného imania	Stav k 1.8.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.7.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
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	0	0	0	441 190	441 190
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	441 190	31 136	441 190	0	31 136
Vlastné imanie spolu	639 314	31 136	441 190	441 190	670 450

Štatutárny orgán Spoločnosti navrhuje previesť účtovný zisk Spoločnosti za rok končiaci sa 31. júla 2017 vo výške 31 136 EUR prevodom na účet neuhradených ziskov minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.8.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.7.2018 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 210	0	0	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)	0	0	0	0	0
mzdy	1 210	0	0	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:	0	2 000	0	0	2 000
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Audit	0	0	0	0	0
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Poistenie pohľadávok	0	0	0	0	0
Iné (el., voda, ostatné)	0	2 000	0	0	2 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Nevyfakturované zľavy odberateľom	0	0	0	0	0
Managment fee	0	0	0	0	0
Tvorba rezervy na manko	0	0	0	0	0
Tvorba rezervy na daň z motorových vozidiel	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	1 210	2 000	0	0	3 210

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie					Stav k 31.7.2017 f
	Stav k 1.8.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Presun e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 210	0	0	0	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>	<i>0</i>
Iné (el., voda, ostatné)	0	0	0	0	0	0
Mzdy	1 210	0	0	0	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>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 365	0	79 365	0	0	0
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Audit	0	0	0	0	0	0
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0	0
Poistenie pohľadávok	0	0	0	0	0	0
Iné (el., voda, ostatné)	0	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 365</i>	<i>0</i>	<i>79 365</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované zľavy odberateľom	0	0	0	0	0	0
Managment fee	79 365	0	79 365	0	0	0
Tvorba rezervy na manko	0	0	0	0	0	0
Tvorba rezervy na daň z motorových vozidiel	0	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	80 575	0	79 365	0	0	1 210

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Závazky po lehote splatnosti	0	10 405
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 950	557 564
Krátkodobé záväzky spolu	9 950	557 564

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	-1 623	-1 692
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	92
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	-1 623	- 1 600
Čerpanie sociálneho fondu	0	23
Konečný zostatok sociálneho fondu	-1 623	-1 623

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)	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g
Tovar	0	-310	0	0	0	0
Služby	311	521	0	0	0	0
Spolu	311	211	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	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 607	27 973
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	12 606	19 304
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
Výnosy z odpisu záväzku	0	5 447
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Náhrada z poistenia škoda na tovare	0	0
Náhrada z poistenia vozidiel	0	0
Náhrada z poistenia majetku	0	2 896
Príslušenstvá k pohľadávkam	0	0
Ostatné	1	326
Finančné výnosy, z toho:	12 790	16 227
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3 684</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>12 790</i>	<i>35 777</i>
Úroky	12 790	35 777
Ostatné	0	5
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	311	521
Tržby za tovar	0	-310
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	27 973
Čistý obrat celkom	311	28 184

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 119	14 771
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
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>	<i>15 119</i>	<i>14 771</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Leasing	0	0
Nájomné	0	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 379	9 278
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	311	280
Náklady na telekomunikačné služby	0	0
Poplatky platené Skupine	0	0
Cestovné	0	0
Náklady na reprezentáciu	0	0
Poštovné	0	0
Refakturácia služieb	0	-200
Provízie za sprostredkovanie predaja	0	0
Vymáhanie dlhov	429	3 756
Manažerske služby skupiny	0	0
Školenia	0	0
Montážne práce	0	0
Úprava dverí	0	0
Nájom strojov a zariadení	0	1 615
Nábor zamestnancov	0	0
Ostatné	0	42
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-15 567	-70 343
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	1 411
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	15 650
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-18 267	-96 980
Súdne poplatky	2 696	8 770
Poistenie majetku	0	0
Poistenie vozidiel	0	0
Poistenie VZV	0	0
Ostatné	4	806
Finančné náklady, z toho:	361	3 068
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>361</i>	<i>3 068</i>
Úroky z úverov	0	0
Bankové poplatky	361	3 068
Manká a škody na finančnom majetku	0	0
Ostatné	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
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 31.7.2018	Stav k 31.7.2017
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
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	25 796			75 310	
teoretická daň		5 417	21%		16 568
Daňovo neuznané náklady	22 667	4 760		17 923	3 943
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 470	-519		-120 981	-26 616
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0
Zmena sadzby dane	0	0		0	0
Iné	0	0		0	0
Spolu	45 993	9 658	9,5%		0
Splatná daň z príjmov		9 658	0%		0
Odložená daň z príjmov		3 367	9,5%		5 560
Celková daň z príjmov		13 026	17,9%		5 560

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	
		2018	2017
a	b	c	d
BEK Baustofe, s.r.o.	02	0	19 502
BEKWoodcote, s.r.o.	03	311	0
BEKWoodcote, s.r.o.	08	202 538	0
Woodcote BEK s.r.o.	02	0	0
Woodcote BEK s.r.o.(daň z nehnuteľnosti)	11	0	0
Woodcote CZ s.r.o.	02	0	0
Woodcote group	11	0	547 757
Woodcote group	08	152 243	0
Woodcote group(úrok z pôžičky)	08	0	0
BEK Baustofe, s.r.o.	01	0	0
Woodcote BEK s.r.o	03	0	0
Woodcote CZ s.r.o.	01	0	0
WOODCOTE POLAND(dobropis)	01	0	0
Woodcote group	03	0	0

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

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	318	9 132
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	12 790	16 226
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	354 781	826 311
Aktíva spolu	851 669	851 669
Závazky z obchodného styku	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
Pasíva spolu	0	0

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. PREHL'AD 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)	25 796	75 310
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	15 650
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-18 267	-96 980
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	2 000	-79 365
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	9 529	-85 385
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku	-18 267	-1 421 500
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov	2 203	1 365 896
Zmena stavu prechodných účtov	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-6 535	-140 989

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Prevádzkové peňažné toky	-6 535	-140 989
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	10 917	16 226
Zaplatená daň z príjmov	-19 290	-57 869
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-14 908	-182 632

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	212 243	75 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	197 335	-107 632

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	-199 994	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 659	0

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

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

	-2 659	-107 632
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	36 684	70 948
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	34 025	36 684

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.