

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(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	BEKWOODCOTE s.r.o. Odborárska 52, 831 03 Bratislava
Dátum založenia	30. novembra 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10. januára 1994
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj (obchodovať s tovarom, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie, možno len s daným povolením), – poradenská a sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	203	187
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	210	223
z toho: vedúci zamestnanci	27	26

3. Neobmedzené ručenie

BEKWOODCOTE s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti BEKWOODCOTE s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. augusta 2017 do 31. júla 2018 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.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovnú závierku spoločnosti BEKWOODCOTE s.r.o., za hospodársky rok končiaci sa 31. júla 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa **31. január 2018**.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť BEKWOODCOTE s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Woodcote Group a.s., so sídlom U Pekačky 281/3, Praha 8 - Libeň 180 00. Spoločnosť Woodcote Group a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Woodcote & group a.s., je sprístupnená v jej sídle Pekačky 281/3, Praha 8 - Libeň 180 00

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****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 hospodársky rok 2016/2017 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. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- e) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- f) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zámenou zásob novo zistených pri inventarizácii.
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

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, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k pohľadávkam sa tvorí základná opravná položka vo výške 100% k pohľadávkam po splatnosti 180 dní a viac, reziduálna opravná položka vo výške 0,2% k pohľadávkam po splatnosti menej ako 180 dní a špecifická opravná položka podľa pravdepodobnosti vymožiteľnosti pohľadávky vo výške 1 % - 100 % .

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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Stavby v nájme	Doba nájmu	
Vlastné automobily	4 roky	25,0%
Vlastné VZV	7 rokov	14,29%
Vybavenie skladov a kancelárií	5 rokov	20%
Softvér	5 rokov	20%
Drobný HM	2 roky	50%
Drobný NHM	2 roky	50%

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

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. 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.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 31364951

DIČ: 2020337671

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. júl 2018

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/ práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. augustu 2017	-	31 238	174 000	-	37 288	-	-	242 526
Prírastky	-	-	-	-	-	21 649	-	21 649
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	21 649	-	-	-	(21 649)	-	-
K 31. júlu 2018	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Oprávky								
K 1. augustu 2017	-	23 891	70 509	-	25 575	-	-	119 975
Prírastky	-	9 150	30 005	-	3 280	-	-	42 435
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	33 041	100 514	-	28 855	-	-	162 410
Opravná položka								
K 1. augustu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. augustu 2017	-	7 347	103 491	-	11 713	-	-	122 551
K 31. júlu 2018	-	19 846	73 486	-	8 433	-	-	101 765

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

31. júl 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. augustu 2016	-	31 238	174 000	-	37 288	0	-	242 526
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	31 238	174 000	-	37 288	0	-	242 526
Opravy								
K 1. augustu 2016	-	15 611	40 505	-	22 308	-	-	78 424
Prírastky	-	8 280	30 004	-	3 265	-	-	41 551
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	23 891	70 509	-	25 575	-	-	119 975
Opravná položka								
K 1. augustu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. augustu 2016	-	15 627	133 495	-	14 980	-	-	164 102
K 31. júlu 2017	-	7 347	103 491	-	11 713	-	-	122 551

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

31. júl 2018

	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. augustu 2017	-	1 004 341	2 277 981	-	-	69 471	3 623	-	3 355 416
Prírastky	-	-	-	-	-	-	462 751	-	462 751
Úbytky	-	-	(58 656)	-	-	-	-	-	(58 656)
Presuny	-	47 859	399 116	-	-	-	446 975	-	-
K 31. júlu 2018	-	1 052 200	2 618 441	-	-	69 471	19 398	-	3 759 510
Oprávky									
K 1. augustu 2017	-	196 127	1 007 601	-	-	68 005	-	-	1 271 733
Prírastky	-	93 106	463 434	-	-	-	-	-	556 540
Úbytky	-	-	(58 656)	-	-	-	-	-	(58 656)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	289 233	1 412 379	-	-	68 005	-	-	1 769 617
Opravná položka									
K 1. augustu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. augustu 2017	-	808 214	1 270 380	-	-	1 466	3 623	-	2 083 683
K 31. júlu 2018	-	762 966	1 206 063	-	-	1 466	19 398	-	1 989 893

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. júlu 2018

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

31. júl 2017

	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	Poskytn uté preddav ky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. augustu 2016	-	866 806	1 562 512	-	-	73 646	5 091	-	2 508 085
Prírastky	-	141 014	817 918	-	-	-	958 933	-	1 917 865
Úbytky	-	(3 479)	(103 917)	-	-	(4 205)	(958 933)	-	(1 070 534)
Presuny	-	-	1 468	-	-	-	(1 468)	-	-
K 31. júlu 2017	-	1 004 341	2 277 981	-	-	69 471	3 623	-	3 355 416
Oprávky									
K 1. augustu 2016	-	124 855	702 676	-	-	73 676	-	-	901 207
Prírastky	-	74 751	408 842	-	-	(1 465)	-	-	482 128
Úbytky	-	(3 479)	(103 917)	-	-	(4 205)	-	-	(111 602)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	196 127	1 007 601	-	-	68 005	-	-	1 271 733
Opravná položka									
K 1. augustu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. augustu 2016	-	741 951	859 836	-	-	0	5 091	-	1 606 878
K 31. júlu 2017	-	808 214	1 270 380	-	-	1 466	3 623	-	2 083 683

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097)

	1. 8. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.07.2018
Opravná položka k nadobudnutému majetku	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
-----------------------	---------------	-----------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku

Zostatková hodnota

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. júl 2018

	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné prepojeným cenné papiere a podiely	Pôžičky pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnut é preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie											
K 1. augustu 2017	-	-	-	-	32 135	-	34 865	-	-	-	67 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	(32 135)	-	(34 865)	-	-	-	(67 000)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka											
K 1. augustu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota											
K 1. augustu 2017	-	-	-	-	32 125	-	34 865	-	-	-	67 000
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Poskytnutá pôžička firmy Mion Building

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. júlu 2018

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

31. júl 2017

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnut é preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. augustu 2016	-	-	-	-	-	66 667	-	33 333	-	-	-	100 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	(33 000)	-	-	-	(33 000)
Presuny	-	-	-	-	-	(34 532)	-	34 532	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	-	-	-	-	32 135	-	34 865	-	-	-	67 000
Opravná položka												
K 1. augustu 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. augustu 2016	-	-	-	-	-	66 667	-	33 333	-	-	-	100 000
K 31. júlu 2017	-	-	-	-	-	32 135	-	34 865	-	-	-	67 000

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2018

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

2.2. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám a ostatné pôžičky

Spoločnosť	Suma EUR	Opravná položka EUR	Úroková sadzba %	Úrok za rok EUR	Dátum splatnosti	Záruka	Suma splatná v eurách	
							v r. 2017	po r. 2017
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkom	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 8. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.07.2018
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	(514 129)	-	24 796	-	(489 333)
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	(11 549)	-	-	-	(11 549)
Spolu	(525 678)	-	24 796	-	(500 882)

Opravné položky sú tvorené k zásobám, ktoré

- majú nadzásobu, tzn. ročný predaj je nižší, ako konečný stav zásob
- z nich len zásoby, ktoré sú v predaj viac ako 12 mesiacov, tzn. nemajú začiatkový stav zásob,
- len nadzásoba, teda stav prevyšujúci ročný predaj.

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

31. júl 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 990 546	5 527 862	12 518 408
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	6 210	-	6 210
Daňové pohľadávky a dotácie	24 100	-	24 100
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 020 856	5 527 862	12 548 718

31. júl 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 006 403	4 194 658	11 201 061
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	35	-	35
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	115 506	-	115 506
Iné pohľadávky	26 784	-	26 784
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 148 728	4 194 658	11 343 386

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 8. 2017		31.07.2018	
	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	(1 816 226)	(250 024)	-	(2 066 250)
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	-	-	-	-
				12

Poznámky Úč PODV 3-01			IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
Poznámky individuálnej účtovnej závierky				
Zostavenej k 31. júlu 2018				
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)				
voči prepojeným účtovným jednotkám				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Spolu			(1 816 226) (250 024)	(2 066 250)

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 70 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 0,62 %.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.07.2018	31.07.2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	23 253	18 184
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	89 433	598 915
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	4 100	1 600
Spolu	116 786	618 699

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.07.2018	31.07.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: nájomné priestorov	-	-
Poistenie úveru Atradius(Euler Hermes)	70 882	75 412
Nájom vozidla	-	-
Ostatné prev.nákôady	30 917	10 201
Cestná daň	13 432	13 247
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	16 642	-
	-	-
	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. júlu 2018 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)			
Spolu	131 873	98 860	

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Zákonný rezervný fond vo výške 37 552 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

Položka	2017/2018	2016/2017
Účtovný zisk	857 407	
Rozdelenie účtovného zisku		
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 nerozdelenej zisku minulých rokov	857 407	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-	-
Iné	-	-
Spolu	857 407	

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

O vysporiadaní zisku/straty za rok 2018 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne akcionárom, návrh rozdelenia zisku je preúčtovanie na účet nerozdelenej ziskov minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. júl 2018

Položka	1.8.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.07.2018
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	121 445	137 069	-	121 445	137 069

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
------------------------------	----------------------	------------------------

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

<i>dovolenky</i>	121 445	137 069	-	121 445	137 069
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>audit</i>	515 825	597 068	180 391	264 933	667 569
<i>poistenie pohľadávok</i>	14 000	14 000	13 770	230	14 000
<i>odmeny pracovníkov</i>	19 479	19 000	10 459	9 020	19 000
<i>bonusy odberateľov</i>	220 214	276 989	5 600	170 093	321 510
<i>Menegment Fee</i>	74 000	78 567	-	74 000	78 567
<i>Tovar na sklade</i>	126 035	149 258	126 035	-	149 258
<i>Ostatné rezervy</i>	(394)	20 531	487	1347	18 303
<i>Sprostredkovanie predaju</i>	57 352	32 794	18 901	10 243	61 002
<i>cestná daň</i>	-	-	-	-	-
	5 139	5 929	5 139	-	5 929

31. júl 2017

Položka	1.8.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.07.2017
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
<i>dovolenky</i>	119 952	121 445	-	119 952	121 445
	119 952	121 445	-	119 952	121 445
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
<i>audit</i>	530 846	475 526	398 118	92 429	515 825
<i>poistenie pohľadávok</i>	12 000	14 000	12 000	-	14 000
<i>odmeny pracovníkov</i>	27 824	19 480	12 507	15 318	19 479
<i>bonusy odberateľov</i>	219 905	211 856	211 547	-	220 214
<i>Menegment Fee</i>	74 056	74 000	-	74 056	74 000
<i>Tovar na sklade</i>	71 644	126 035	71 644	-	126 035
<i>Ostatné rezervy</i>	29 521	(1 492)	29 046	(623)	(394)
<i>Sprostredkovanie predaju</i>	61 152	26 508	27 260	3 048	57 352
<i>cestná daň</i>	30 000	-	29 370	630	-
	4 744	5 139	4 744	-	5 139

V roku 2017 spoločnosť prezentuje ako zákonné rezervy len rezervy na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody v súvislosti so zmenou požiadaviek Zákona o dani z príjmov.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.7.2018	31.7.2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	25 033	18 493
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
------------------------------	----------------------	------------------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

Spolu dlhodobé záväzky	25 033	18 493
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	6 545 984	7 708 464
Záväzky po lehote splatnosti	7 587 512	5 283 610
Spolu krátkodobé záväzky	14 133 496	12 992 074

3.2. Odložené daňové záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.7.2018	31.7.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	997 541	929 580
zdaniteľné	997 541	929 580
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	520 487	529 634
zdaniteľné	520 487	529 624
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	130 260	130 260
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocť	-	-
Sadba dane z príjmov (v %)	21%-	21%
Odložená daňová pohľadávka	391 646	333 792
Uplatnená daňová pohľadávka:	391 646	333 792
zaučtovaná ako zníženie nákladov	57 854	14 860
zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaučtovaná ako náklad	-	-
zaučtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.7.2018	31.7.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 493	16 182
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	93 473	25 673
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	28 189	25 673
Čerpanie sociálneho fondu	21 649	23 362
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 033	18 493

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 31364951

DIČ: 2020337671

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. júlu 2018 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. 07. 2018 (v eurách)</i>	<i>K 31. júlu 2017 (v príslušnej mene)</i>
Dlhodobé pôžičky:						
	€	2%	31.12.2019	67 538	67 538	-
	€	2%	31.12.2019	75 000	75 000	-
	€	2%	31.12.2019	60 000	60 000	-
Krátkodobé pôžičky:						
	€	2%	31.12.2017	-	-	151 311
	€	2%	28.02.2018	-	-	75 000
	€	2%	31.07.2019	200 000	200 000	-
	€	2%	31.12.2017	-	-	100 000
	€	2%	31.12.2017	-	-	250 000
	€	2%	31.12.2017	-	-	100 000
	€	2%	31.12.2017	-	-	150 000
Konečný zostatok:				402 538	402 538	826 311
Krátkodobé finančné výpomoci:						
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Uvedené pôžičky sú iba so spriaznenou osobou Woodcote Slovakia, s.r.o.

5. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. júlu 2018 (v príslušnej mene)</i>	<i>K 31. 07. 2018 (v eurách)</i>	<i>K 31. júlu 2017 (v príslušnej mene)</i>
Dlhodobé bankové úvery:						
	€	5,9%	20.3.2018-	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery:						
	€	5,9%	20.3.2018	-	-	166 678

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. júlu 2018

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

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		Zahranície (EU)		Zahranície (tretie krajiny)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Predaj tovaru (stavebný materiál)604	54 758 733	46 689 357	567 448	308 271	8 875	-	55 335 056	46 997 628
Predaj služieb (ostatné služby)602	813 048	659 181	66 266	1 396	404	-	879 718	660 577
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	55 571 781	47 348 538	633 714	309 667	9 279	-	56 214 774	47 658 205

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

Položka	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	187 812	91 450
Tržby z predaja DHaNM	26 235	45 758
Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeškania	2 228	4 778
Finančné výnosy, z toho:	3 953	7 342
Kurzové zisky, z toho:	463	7 284
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3490	58
	-	-
	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2018
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. **NÁKLADY**

1. **Náklady z hospodárskej činnosti**

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

<i>Položka</i>	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4 506 443	3 388 812
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	13 770	15 925
iné uisťovacie auditorské služby	13 770	15 925
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
opravy a údržba	4 492 673	3 372 887
cestovné	151 625	126 940
náklady na reprezentáciu	76 134	63 127
nájomné a služby spojené s nájmom	159 276	100 607
účtovnícke služby	1 823 009	1 414 400
Audit	904	1 242
doprava	-	-
právne poradenstvo	555 376	456 063
reklama	30 262	25 880
náklady na správu pohľadávok	363 651	248 372
telefónne poplatky, internet	2 593	9 037
provízie za sprostredkovanie predaja	57 882	54 574
manažérske služby (management fee)	560 548	255 071
ostatné služby	149 258	126 035
Ostatné služby	562 155	491 539
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	45 236 812	38 615 920
Predaná nehnuteľnosť	44 800 625	38 185 023
Spotreba materiálu	26 226	43 362
Spotreba energie	263 179	275 526
Celková suma osobných nákladov:	146 782	140 424
Mzdy	4 365 829	4 137 891
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	3 124 499	3 022 188
Zdravotné poistenie	795 756	717 917
Sociálne zabezpečenie	313 361	282 038
	132 213	115 748

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
-----------------------	---------------	-----------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2018

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

Zmena sadzby dane	-	-	-	0%	-	-	0%
Daňová licencia	-	-	-	0%	-	-	0%
Iné	(203 316)	(42 696)	58 524	4%	12 876	3%	
Spolu	1 175 579	246 871	897 480	2%	197 446	45%	
Splatná daň z príjmov		304 725		20%	165 983	38%	
Odložená daň z príjmov		(57 854)		2%	31 463	7%	
Celková daň z príjmov		246 871		22%	180 843	45%	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. júl 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Woodcote Group			-	34 444	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Woodcote Slovakia	Pôžička, úroky, služby, tovar	-	318	11 091	-
Woodcote CZ	Tovar, služby	180	13 528	149 450	76 301
Woodcote Polland	tovar	17 987			
Baltson CE					
KVIP s.r.o.	Tovar, služby, majetok	3 101	6 199	98 506	85 617
Woodcote Bek, s.r.o.	nájom			62 400	
Spoločná účtovná jednotka					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
		-	-	-	-
		-	-	-	-

31. júl 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Woodcote Group	úroky	36	-	29 085	36
		-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Woodcote Slovakia	Pôžička, úroky	-	913 682	1 950 282	1 600
Woodcote CZ	tovar	936	25 529	128 381	49 726
Woodcote Polland		17 987	-	-	-
Baltson CE	Tovar, služby, majetok				
KVIP s.r.o.		117 184	101 794	127 472	96 350
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VIII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. júli 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

IX. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. júl 2018

Položka	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	K 1. augustu 2017				K 31. júlu 2018
Základné imanie	33 194	-	-	-	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	20 262	-	-	-	20 262
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	37 552	-	-	-	37 552
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 313 405	-	-	(2 247 809)	4 065 596
Neuhradená strata minulých rokov	(2 486 420)	-	-	2 486 420	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	238 610	857 407	-	(238 610)	857 407
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**31. júl 2017

Položka	Stav K 1. augustu 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. júlu 2016
Základné imanie	33 194	-	-	-	33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	20 262	-	-	-	20 262
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	37 552	-	-	-	37 552
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 444 289	-	-	869 116	6 313 405
Neuhradená strata minulých rokov	(2 486 420)	-	-	-	(2 486 420)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	869 116	238 610	-	(869 116)	238 610
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

X. 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	31.7.2018	31.7.2017
Peniaze	211	23 253	18 184
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	93 533	600 515
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		116 786	618 699
Finančné účty spolu		116 786	618 699
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

Názo v polož ky	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 (+/-)	1 104 278	436 055
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 080 005	916 803
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	572 749	480 316
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	167 368	(13 528)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	225 228	251 653
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(33 013)	22 415
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	66 001	69 656
	Úroky účtované do výnosov (-)	(3 490)	(58)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	9 991	(2 396)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	75 171	108 745
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 610 300)	188 204
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 379 807)	(1 309 056)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 682 829	2 059 490
	Zmena stavu zásob (+/-)	(1 913 322)	(562 130)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	-	(100)
	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.)	573 983	1 541 062
	Príjaté úroky (+)	3 490	58
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(55 073)	(62 022)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (+/-)	(17 401)	(675 975)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	504 999	803 123
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(484 822)	(960 430)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16 235	45 758
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 335	33 316
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	67 035	-
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(400 217)	(881 356)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Príjaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(606 695)	(171 237)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(166 695)	(246 239)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	260 000	75 002
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(700 000)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(606 695)	(171 237)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(501 913)	(249 470)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	618 699	868 169
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	116 786	618 699
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)	116 786	618 699

