

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2019****(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	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	214	203
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	223	210
z toho: vedúci zamestnanci	30	27

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 2018 do 31. júla 2019 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 2019

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 2019**.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť BEKWOODCOTE s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Woodcote Group a.s., so sídlom U Pekařky 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 Pekařky 281/3, Praha 8 - Libeň 180 00

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2019****(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 2018/2019 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 2019****(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. Obstarávacía 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 2019****(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 nožnej 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 % .

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**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 individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2019

(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 2019

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. augustu 2018	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Oprávky								
K 1. augustu 2018	-	33 041	100 514	-	28 855	-	-	162 410
Prírastky	-	4 331	25 505	-	3 279	-	-	33 115
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	37 372	126 019	-	32 134	-	-	195 525
Opravná položka								
K 1. augustu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. augustu 2018	-	19 846	73 486	-	8 433	-	-	101 765
K 31. júlu 2019	-	15 515	47 981	-	5 154	-	-	68 650

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019**

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

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	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2018	-	52 887	174 000	-	37 288	(21 649)	-	-
Oprávky						0		264 175
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 2019

(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 2019

	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 2018	-	1 052 200	2 618 441	-	-	69 471	19 398	-	3 759 510
Prírastky	-	-	-	-	-	-	402 550	-	402 550
Úbytky	-	(54 026)	(97 132)	-	-	-	-	-	(151 158)
Presuny	-	99 103	285 060	-	-	-	(384 163)	-	-
K 31. júlu 2019	-	1 097 279	2 806 368	-	-	69 471	37 785	-	4 010 903
Oprávky									
K 1. augustu 2018	-	289 233	1 412 379	-	-	68 005	-	-	1 769 617
Prírastky	-	89 873	455 841	-	-	-	-	-	545 714
Úbytky	-	(54 026)	(97 132)	-	-	-	-	-	(151 158)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	325 081	1 771 088	-	-	68 005	-	-	2 164 174
Opravná položka									
K 1. augustu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. augustu 2018	-	762 966	1 206 063	-	-	1 466	19 398	-	1 989 893
K 31. júlu 2019	-	772 198	1 035 280	-	-	1 466	37 785	-	1 846 729

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 31364951
DIČ: 2020337671
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
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	Poskytn uté preddav ky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. augustu 2017	-	1 0034 341	2 277 981	-	-	69 471	3 623	-	3 355 416
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	(58 656)	-	-	-	462 751	-	462 751
Presuny	-	47 859	399 116	-	-	-	-	-	(58 656)
K 31. júlu 2018	-	1 052 200	2 618 441	-	-	69 471	19 398	-	3 759 510
Opravy									
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

Zostavenej k 31. júlu 2019

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

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097)

	1. 8. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.07.2019
Opravná položka k nadobudnutému majetku	-	-	-	-	-
Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota	-	-	-	-	-

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. júl 2019

	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 cenné papiere a podiely	Pôžičky v rámci podielevej účasti okrem účetných jednotiek	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	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie											
K 1. augustu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka											
K 1. augustu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota											
K 1. augustu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019**

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

31. júl 2018

	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených úctovních jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely jednotkám	Pôžičky podielovej účasti okrem prepojeným úctovním jednotkám	Ostatné pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok	Dlhové cenné papiere 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 e 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	-	-	-	32 135	-	34 865	-	-	-	67 000
K 31. júlu 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Pôžičky prepojeným úctovním 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	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 8. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.07.2019
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	(489 333)	(57 908)	13 987	-	(533 254)
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	(11 549)	-	-	-	(11 549)
Spolu	(500 882)	(57 908)	13 987	-	(544 803)

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 začiatočný stav zásob,
- len nadzásoba, teda stav prevyšujúci ročný predaj.

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. júl 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 565 459	4 663 807	13 229 266
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	-	-	-
			12

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 31364951

DIČ: 2020337671

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019

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

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	31.07.2019	31.07.2018
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	24 832	23 253
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	506 642	89 433
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	1 300	4 100
Spolu	532 774	116 786

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31.07.2019	31.07.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
-	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: nájomné priestorov	34 923	70 882
Poistenie úveru Atradius(Euler Hermes)	-	-
Nájom vozidla	-	-
Ostatné prev.nákôady	20 273	30 917
Cestna daň	10 889	13 432
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
-	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
-	-	16 642
-	-	-
-	-	-
Spolu	66 085	131 873

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2019

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

Daňové pohľadávky a dotácie	6 224	-	6 224
Iné pohľadávky	24 774	-	24 774
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 596 457	4 663 807	13 260 264

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	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	6 210	-	6 210
Iné pohľadávky	24 100	-	24 100
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 020 856	5 527 862	12 548 718

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 8. 2018	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.07.2019
Pohľadávky z obchodného styku	(2 066 250)	(205 820)	-	-	(2 272 070)
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	(2 066 250)	(205 820)	-	-	(2 272 070)

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 %.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019**

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

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 2018

Položka	2018/2019	2017/2018
Účtovný zisk	884 903	
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 nerozdeleného zisku minulých rokov		-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	884 903	-
Iné	-	-
Spolu	884 903	884 903

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

O vysporiadaní zisku/straty za rok 2019 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne akcionárom, návrh rozdelenia zisku je preúčtovanie na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. júl 2019

Položka	1.8.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.07.2019
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
dovolenky	137 069	177 767	-	137 069	177 767
	137 069	177 767	-	137 069	177 767
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
audit	667 569	586 146	489 989	149 378	614 348
poistenie pohľadávok	14 000	14 500	13 640	360	14 500
odmeny pracovníkov	19 000	2 000	14 285	4 715	2 000
bonusy odberateľov	321 510	222 949	270 870	50 640	222 949
	78 567	55 734	-	78 567	55 734

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2019

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

Menegment Fee	149 258	180 176	149 159	99	180 176
Tovar na sklade	18 303	74	18 296	7	74
Ostatné rezervy	61 002	23 626	23 739	9 061	51 828
Manažerské práce KVIP	-	81 422	-	-	81 422
cestná daň	5 929	5 665	-	5 929	5 665

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
dovolenky	121 445	137 069	-	121 445	137 069
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	515 825	597 068	180 391	264 933	667 569
audit	14 000	14 000	13 770	230	14 000
poistenie pohľadávok	19 479	19 000	10 459	9 020	19 000
odmeny pracovníkov	220 214	276 989	5 600	170 093	321 510
bonusy odberateľov	74 000	78 567	-	74 000	78 567
Menegment Fee	126 035	149 258	126 035	-	149 258
Tovar na sklade	(394)	20 531	487	1 347	18 303
Ostatné rezervy	57 352	32 794	18 901	10 243	61 002
Sprostredkovanie predaju	-	-	-	-	-
cestná daň	5 139	5 929	5 139	-	5 929

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

3. Záväzky

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

Položka	31.7.2019	31.7.2018
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	31 022	25 033
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	31 022	25 033
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	8 168 407	6 545 984
Záväzky po lehote splatnosti	5 315 878	7 587 512
Spolu krátkodobé záväzky	13 484 285	14 133 496

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.7.2019	31.7.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	976 988	997 541
zdaniteľné	976 988	997 541
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	681 062	520 487
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	681 062	520 487
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	-	130 260
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	21%-	21%
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	348 191	391 646
zaúčtovaná do vlastného imania	348 191	391 646
Odložený daňový záväzok	-43 455	57 854
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.7.2019	31.7.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 033	18 493
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	124 669	93 473
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	31 196	28 189
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 207	21 649
Konečný zostatok sociálneho fondu	31 022	25 033

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2019

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

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. júlu 2019 (v príslušnej mene)	K 31. 07. 2019 (v eurách)	K 31. júlu 2018 (v príslušnej mene)
Dlhodobé pôžičky:						
	€	2%	31.12.2019	-	-	67 538
	€	2%	31.12.2019	-	-	75 000
	€	2%	31.12.2019	-	-	60 000
Krátkodobé pôžičky:						
	€	2%	31.12.2017	-	-	-
	€	2%	28.02.2018	-	-	-
	€	2%	31.07.2019	-	-	200 000
	€	2%	31.12.2017	-	-	-
	€	2%	31.12.2017	-	-	-
	€	2%	31.12.2017	-	-	-
	€	2%	31.12.2017	-	-	-
Konečný zostatok:				-	-	402 538

Krátkodobé finančné výpomoci:

-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

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

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. júlu 2019 (v príslušnej mene)	K 31. 07. 2019 (v eurách)	K 31. júlu 2018 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:						
	€	5,9%	20.3.2018	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery:						
	€	5,9%	20.3.2018	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 31364951

DIČ: 2020337671

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019

(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	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Predaj tovaru (stavebný materiál) 604	57 890 778	54 758 733	1 341 687	567 448	-	8 875	59 232 465	55 335 056
Predaj služieb (ostatné služby) 602	911 919	813 048	39 538	66 266	-	404	951 457	879 718
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	58 802 697	55 571 781	1 381 225	633 714	-	9 279	60 183 922	56 214 774

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

Položka	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	-	-
Tržby z predaja DHaNM	112 180	187 812
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	28 728	26 235
	1 876	2 228
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	542	3 953
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	534	463
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
	8	3 490

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 497 155	4 506 443
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 140	13 770
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 140	13 770
iné uistovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 483 015	4 492 673
opravy a údržba	171 682	151 625
cestovné	89 169	76 134
náklady na reprezentáciu	204 961	159 276
nájomné a služby spojené s nájmom	1 617 730	1 823 009
účtovnícke služby	925	904
Audit	-	-
doprava	654 652	555 376
právne poradenstvo	68 360	30 262
reklama	335 642	363 651
náklady na správu pohľadávok	5 701	2 593
telefónne poplatky, internet	77 921	57 882
provízie za sprostredkovanie predaja	409 096	560 548
manažérske služby (management fee)	180 077	149 258
ostatné služby	585 677	562 155
Manažerské práce KVIP	81 422	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	45 236 812	45 236 812
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	48 024 544	44 800 625

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Predaná nehmuteľnosť	28 547	26 226
Spotreba materiálu	255 503	263 179
Spotreba energie	138 780	146 782
Celková suma osobných nákladov:	4 864 534	4 365 829
Mzdy	-	-
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 497 146	3 124 499
Sociálne poistenie	873 307	795 756
Zdravotné poistenie	344 315	313 361
Sociálne zabezpečenie	149 766	132 213
Finančné náklady, z toho:	105 607	107 809
Kurzové straty, z toho:	1 968	454
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	265	150
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	103 639	107 355
Bankové poplatky – poplatky karta	27 248	26 652
Bankové poplatky – poplatky za hotov. vklady	4 998	4 393
Bankové poplatky – mesačné poplatky	2 387	7 849
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22%, pre rok 2017 je 21%, pre rok 2018 je 21% Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 31364951

DIČ: 2020337671

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2019

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

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 292 778			1 104 278		
<i>teoretická daň</i>		271 483	21%		231 898	21%
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	468 725	98 432	7%	274 615	57 669	7%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	0%	-	-	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	2%	-	-	2%
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	-	0%
Daňová licencia	-	-	0%	-	-	0%
Iné	180 766	37 961	4%	(203 316)	(42 696)	4%
Spolu	1 942 269	407 876	2%	1 175 579	246 871	2%
Splatná daň z príjmov		364 420	20%		304 725	20%
Odložená daň z príjmov		43 455	2%		(57 854)	2%
Celková daň z príjmov		407 876	22%		246 871	22%

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2019****(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 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Woodcote Group			-	41 556	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Woodcote Franchise partner	Pôžička, úroky, služby, tovar	90	-	3 606	610
Woodcote CZ	Tovar, služby	4 300	5 254	493 135	20 056
Woodcote Polland	tovar	17 987			
Baltson CE					
KVIP s.r.o.	Tovar, služby, majetok	19 978	-	143 773	114 551
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 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	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	-	318	11 091	-
Woodcote CZ	tovar	180	13 528	149 450	76 301
Woodcote Polland		17 987	-	-	-
Baltson CE	Tovar, služby, majetok				
KVIP s.r.o.	nájom	3 101	6 199	98 506	85 617
Woodcote Bek, s.r.o.				62 400	
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. júlu 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Ostatné spriaznené osoby

-

-

-

-

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

Po 31. júli 2018 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 IMANIA

31. júl 2019

Položka	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	K 1. augustu 2018				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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	37 552	-	-	-	37 552
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 065 596	-	-	857 407	4 923 003
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	857 407	884 903	-	(857 407)	884 903
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. júlu 2019

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

31. júl 2018

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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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
Neuhrazená 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	-	-	-	-	-

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	31.7.2019	31.7.2018
Peniaze	211	24 822	23 253
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	507 942	93 533
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		532 774	116 786
Finančné účty spolu		532 774	116 786
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 292 778	1 104 278
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	911 537	1 080 005
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	548 943	572 749
	Odpis opravných položiek k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-	-
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(12 523)	167 368
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	249 741	225 228
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	65 788	(33 013)
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	59 775	66 001
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	(6)	(3 490)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(181)	9 991
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti		75 171
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(541 136)	(1 610 300)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(718 572)	(1 379 807)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(395 239)	1 682 829
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	572 675	(1 913 322)
	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.)		
	Prijaté úroky (+)	1 663 179	573 983
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	6	3 490
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	(59 775)	(55 073)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	(401 485)	(17 401)
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 201 925	504 999
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	-
	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 (-)	(401 210)	(484 822)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 (+)	28 728	16 235
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	1 335
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	67 035
	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	(372 482)	(400 217)
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 (+)	-	-
	Prijaté 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	(413 455)	(606 695)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	(166 695)
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	260 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(413 455)	(700 000)
	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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(413 455)	(606 695)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	415 988	(501 913)
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 (+/-)	532 774	116 786
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)		
		532 774	116 786

