

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	WOODCOTE GROUP s.r.o. (od 1.8.2021) Vajnorská 135, 831 04 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.

Dňa 1. augusta 2021 sa spoločnosť zlúčila so spoločnosťou KVIP s.r.o. a stala jej právnym nástupcom. Zároveň sa k tomuto dátumu spoločnosť premenovala s BEKWOODCOTE s.r.o. na WOODCOTE GROUP s.r.o.

2. Zamestnanci

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	267	227
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	277	248
z toho: vedúci zamestnanci	30	30

3. Neobmedzené ručenie

WOODCOTE GROUP 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 WOODCOTE GROUP s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. augusta 2020 do 31. júla 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti WOODCOTE GROUP s.r.o., za hospodársky rok končiaci sa 31. júla 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. januára 2021.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť WOODCOTE GROUP 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.

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 2020/2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Po posúdení všetkých potencionálnych vplyvov COVID-19 na obchodné aktivity spoločnosť vyhodnotila, že neexistuje žiadny vplyv, ktorý by materiálным spôsobom ovplyvnil schopnosť spoločnosti nepretržite vykonávať svoju činnosť v dohľadnej budúcnosti. Spoločnosť bude i naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu COVID-19 a podnikne všetky kroky nevyhnutné na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť, zamestnancov a zákazníkov.
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 vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov 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.

WOODCOTE GROUP s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. júlu 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- 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. Obstarávací 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.
 - 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:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
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
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(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 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniťel'né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. augustu 2020	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Prírastky	-	-	-	-	-	4 860	-	4 860
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	4 860	-	-	-	(4 860)	-	-
K 31. júlu 2021	-	57 747	174 000	-	37 288	-	-	269 035
Oprávky								
K 1. augustu 2020	-	41 702	150 024	-	35 414	-	-	227 140
Prírastky	-	5 140	23 976	-	1 874	-	-	30 990
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2021	-	46 842	174 000	-	37 288	-	-	258 130
Opravná položka								
K 1. augustu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. augustu 2020	-	11 185	23 976	-	1 874	-	-	37 035
K 31. júlu 2021	-	10 905	-	-	-	-	-	10 905

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. júl 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. augustu 2019	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	52 887	174 000	-	37 288	-	-	264 175
Oprávky								
K 1. augustu 2019	-	37 372	126 019	-	32 134	-	-	195 525
Prírastky	-	4 330	24 005	-	3 280	-	-	31 615
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	41 702	150 024	-	35 414	-	-	227 140
Opravná položka								
K 1. augustu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. augustu 2019	-	15 515	47 981	-	5 154	-	-	68 650
K 31. júlu 2020	-	11 185	23 976	-	1 874	-	-	37 035

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(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 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. augustu 2020	-	2 634 935	3 651 355	-	-	69 471	62 235	-	6 417 996
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 116 120	-	1 116 120
Úbytky	-	-	(58 158)	-	-	(793)	-	-	(58 951)
Presuny	-	557 484	504 805	-	-	-	(1 062 289)	-	-
K 31. júlu 2021	-	3 192 419	4 098 002	-	-	68 677	116 066	-	7 475 164
Oprávky									
K 1. augustu 2020	-	368 548	2 204 710	-	-	68 005	-	-	2 641 263
Prírastky	-	207 251	493 018	-	-	-	-	-	700 269
Úbytky	-	-	(58 158)	-	-	(793)	-	-	(58 951)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2021	-	575 799	2 639 570	-	-	67 212	-	-	3 282 581
Opravná položka									
K 1. augustu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. augustu 2020	-	2 266 387	1 446 645	-	-	1 466	62 235	-	3 776 733
K 31. júlu 2021	-	2 616 621	1 458 432	-	-	1 465	116 066	-	4 192 584

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. júl 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. augustu 2019	-	1 097 279	2 806 368	-	-	69 471	37 785	-	4 010 903
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 628 710	-	2 628 710
Úbytky	-	(177 534)	(23 343)	-	-	-	(20 740)	-	(221 617)
Presuny	-	1 715 190	868 330	-	-	-	(2 583 520)	-	-
K 31. júlu 2020	-	2 634 935	3 651 355	-	-	69 471	62 235	-	6 417 996
Oprávky									
K 1. augustu 2019	-	325 081	1 771 088	-	-	68 005	-	-	2 164 174
Prírastky	-	221 001	456 965	-	-	-	-	-	677 966
Úbytky	-	(177 534)	(23 343)	-	-	-	-	-	(200 877)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	368 548	2 204 710	-	-	68 005	-	-	2 641 263
Opravná položka									
K 1. augustu 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. júlu 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. augustu 2019	-	772 198	1 035 280	-	-	1 466	37 785	-	1 846 729
K 31. júlu 2020	-	2 266 387	1 446 645	-	-	1 466	62 235	-	3 776 733

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>1. 8. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31. 7. 2021</i>
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	(523 414)	(72 223)	24 081	-	(571 556)
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	(11 549)	(86 568)	-	-	(98 117)
Spolu	(534 963)	(158 791)	24 081	-	(669 673)

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.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. júl 2021

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 139 730	5 254 499	15 394 229
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	60 945	-	60 945
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	5 869	-	5 869
Iné pohľadávky	59 651	-	59 651
Spolu krátkodobé pohľadávky	10 266 195	5 254 499	15 520 694

31. júl 2020

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 737 024	4 767 440	13 504 464
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	40 259	-	40 259
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	74 581	-	74 581
Iné pohľadávky	18 621	-	18 621
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 870 485	4 767 440	13 637 925

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 8. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31. 7. 2021</i>
Pohľadávky z obchodného styku	(2 473 148)	(117 554)	-	-	(2 590 702)
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	(2 473 148)	(117 554)	-	-	(2 590 702)

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 %.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

<i>Opis predmetu záložného práva</i>	<i>2021</i>	
	<i>Hodnota predmetu</i>	<i>Hodnota pohľadávky</i>
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	5 478 598
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

4. **Finančné účty**

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31. 7. 2021</i>	<i>31. 7. 2020</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	2 192	22 036
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	149 964	535 160
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	17 399	1 000
Spolu	169 555	558 196

5. **Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<i>31. 7. 2021</i>	<i>31. 7. 2020</i>
Náklady budúcich období dlhodobé:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: nájomné priestorov	22 029	23 901
Poistenie úveru Atradius(Euler Hermes)	-	-
Nájom vozidiel	-	-
Ostatné prev. náklady	28 170	22 954
DZ. HP,PZP	14 129	26 579
Spolu	64 328	73 434

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

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 2020

Položka	2020/2021
Účtovný zisk	1 290 040
Rozdelenie účtovného zisku	
	2019/2020
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	657 022
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	657 022

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku/straty za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne akcionárom, návrh rozdelenia zisku je preúčtovanie na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. júl 2021

Položka	1. 8. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 7. 2021
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	252 049	286 556	-	252 049	286 556
dovolenky	252 049	286 556	-	252 049	286 556
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	631 894	887 693	489 109	113 583	916 895
audit	14 500	14 500	14 180	320	14 500
poistenie pohľadávok	1 000	15 000	-	1 000	15 000
odmeny pracovníkov	239 228	299 680	239 228	-	299 680
bonusy odberateľov	77 000	122 052	-	77 000	122 052
menegment Fee	109 371	148 648	109 371	-	148 648
tovar na sklade	4 158	203 492	-	4 158	203 492
marketing SV	61 500	20 000	61 044	456	20 000
ostatné rezervy	57 813	56 369	5 454	23 157	85 571
manažérske práce KVIP	59 832	-	59 832	-	-
cestná daň	7 492	7 952	-	7 492	7 952

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. júl 2020

Položka	1. 8. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 7. 2020
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	177 767	252 049	-	177 767	252 049
dovolenky	177 767	252 049	-	177 767	252 049
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	614 348	602 692	472 755	112 391	631 894
audit	14 500	14 500	14 140	360	14 500
poistenie pohľadávok	2 000	1 000	-	2 000	1 000
odmeny pracovníkov	222 949	239 228	173 572	49 377	239 228
bonusy odberateľov	55 734	77 000	8 000	47 734	77 000
menegment fee	180 176	109 371	180 176	-	109 371
tovar na sklade	74	4 158	-	74	4 158
Marketing SV	-	61 500	-	-	61 500
ostatné rezervy	51 828	28 611	15 405	7 221	57 813
manažérske práce KVIP	81 422	59 832	81 422	-	59 832
cestná daň	5 665	7 492	-	5 665	7 492

3. Záväzky

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

Položka	31. 7. 2021	31. 7. 2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	43 759	34 245
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	43 759	34 245
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	11 333 568	8 499 488
Záväzky po lehote splatnosti	7 327 227	6 533 633
Spolu krátkodobé záväzky	18 660 795	15 033 121

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 7. 2021	31. 7. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	987 939	812 162
odpočítateľné	987 939	812 162
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 035 504	677 536
odpočítateľné	1 035 504	677 536
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	424 923	312 837
Uplatnená daňová pohľadávka:	424 923	312 837
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	112 086	(35 354)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 7. 2021	31. 7. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	34 245	31 022
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	148 557	109 096
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	35 499	30 044
Čerpanie sociálneho fondu	25 985	26 821
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 759	34 245

4. Bankové úvery

Položka	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. júlu 2020 (v príslušnej mene)	K 31. júlu 2020 (v eurách)	K 31. júlu 2019 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:	€	1,30 %	31.7.2023	499 998	-	999 996
Krátkodobé bankové úvery:	€	1,30 %	31.7.2021	541 738	-	499 998

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		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Predaj tovaru (stavebný materiál) 604	65 002 835	59 870 338	990 448	734 839	4 378	19 293	65 997 661	60 624 470
Predaj služieb (ostatné služby) 602	1 202 507	883 786	49 737	38 965	-	168	1 252 244	922 919
Čistý obrat celkom	66 205 342	60 754 124	1 040 185	773 804	4 378	19 461	67 249 905	61 547 389

1.2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

Položka	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	130 210	145 494
Tržby z predaja DHaNM	7 346	8 912
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 192	1 188
Finančné výnosy, z toho:	14 898	4 566
Kurzové zisky, z toho:	13 706	4 176
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	506	394

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

(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

Položka	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 243 480	4 779 457
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 180	14 180
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 180	14 180
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 229 300	4 825 109
opravy a údržba	213 386	140 664
cestovné	75 603	101 770
náklady na reprezentáciu	125 865	125 865
nájomné a služby spojené s nájmom	2 096 137	2 032 481
účtovnícke služby	7 225	5 525
Mzdová agenda	20 399	9 610
doprava	737 413	657 967
právne poradenstvo	70 791	64 150
reklama	410 633	502 175
náklady na správu pohľadávok	131 362	48 158
telefónne poplatky, internet	74 191	67 653
provízie za sprostredkovanie predaja	474 161	396 993
manažérske služby (management fee)	148 648	109 371
ostatné služby	643 486	502 895
manažérske práce KVIP	-	59 832
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	53 279 854	49 283 462
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	52 722 300	48 697 154
Predaná nehmuteľnosť	2 548	111 617
Spotreba materiálu	351 975	297 203
Spotreba energie	203 031	177 489
Celková suma osobných nákladov:	5 613 467	5 295 695
Mzdy	-	-
Ostatné náklady na závislú činnosť	4 060 386	3 855 902
Sociálne poistenie	1 002 874	877 320
Zdravotné poistenie	391 263	400 981
Sociálne zabezpečenie	158 944	161 492
Finančné náklady, z toho:	138 370	133 632
Kurzové straty, z toho:	1 704	26 636
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	5 853
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	136 667	106 996
Bankové poplatky – poplatky karta	27 271	26 012
Bankové poplatky – poplatky za hotov. vklady	5 201	5 136
Bankové poplatky – mesačné poplatky	1 793	1 843
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31364951	DIČ: 2020337671
WOODCOTE GROUP s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. júlu 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %, pre rok 2017 je 21 %, pre rok 2020 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	2021	2020
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	-	-
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	-	-

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 753 645			988 479		
<i>teoretická daň</i>		368 266	21 %		207 581	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	444 326	93 308	5 %	390 166	81 935	8 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	0 %	-	-	0 %
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0 %	-	-	0 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	-	-	0 %
Daňová licencia	-	-	0 %	-	-	0 %
Iné	9 672	2 031	0 %	199 722	41 941	4 %
Spolu	2 207 643	463 605	26 %	1 578 367	331 457	34 %
Splatná daň z príjmov		575 691	33 %		296 103	30 %
Odložená daň z príjmov		(112 086)	-6 %		35 354	4 %
Celková daň z príjmov		463 605	26 %		331 457	34 %

VIII. 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.

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

31. júl 2021

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Woodcote Group mng fee	Mng fee	-	(26 240)	34 303	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Woodcote Franchise partner	Pôžička, úroky, služby, tovar	-	1 225	8 900	3 600
Woodcote CZ	Tovar, služby	-	-	83 151	74 514
Woodcote Polland	tovar	17 987	-	-	-
Baltson CE		-	-	-	-
KVIP s.r.o.	Tovar, služby, majetok, mng	-	1 542	641 104	89 640
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 2020

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Woodcote Group	Mng fee	-	-	27 434	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Woodcote Franchise partner	Pôžička, úroky	40 618	1 225	1 021	3 859
Woodcote CZ	tovar	423	5 354	365 304	7 186
Woodcote Polland		17 987	-	-	-
Baltson CE	Tovar, služby, majetok, mng				
KVIP s.r.o.	nájom	6 650	129 831	650 662	100 813
Woodcote Bek, s.r.o.		-	-	62 400	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-

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

Po 31. júli 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

X. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. júl 2021

Položka	Stav K 1. augustu 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. júlu 2021
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	2 807 905	-	-	657 022	3 464 927
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	657 022	1290 040	-	(657 022)	1 290 040
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. júl 2020

Položka	Stav K 1. augustu 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. júlu 2020
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	4 923 003	-	3 000 000	884 902	2 807 905
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	884 902	657 022	-	(884 902)	657 022
Vyplatené dividendy	-	-	(3 000 000)	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

WOODCOTE GROUP s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. júlu 2021

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

XI. 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. 2021	31. 7. 2020
Peniaze	211	195	22 036
Ceniny	213	1 997	-
Účty v bankách	221	167 363	536 160
Kontokorentný účet	221	(982 663)	(1 869 117)
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		(813 108)	(1 310 921)
Finančné účty spolu		(813 108)	(1 310 921)
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov