

ČL. I. Všeobecné informácie

1. Názov a sídlo spoločnosti:

KOLIBA, a. s. , Krivec 2663, 962 05 Hriňová

Spoločnosť Koliba a. s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 1.mája 1999 Dňa 6 júla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel SA, vložka 585/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavným predmetom činnosti je výroba mliečnych výrobkov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka akciovej spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2023 bola schválená valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 17.04.2024.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Informácie o skupine:

Spoločnosť je materskou spoločnosťou skupiny do ktorej patria spoločnosti KOLIBA Trade s.r.o,- Slovenská republika a spoločnosť SC KOLIBA SRL- Rumunská republika.

6. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	100	111
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	101	106
počet vedúcich zamestnancov	11	12

ČL. II. Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Základné účtovné metódy:

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú popísané nižšie. Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť neeviduje.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (náklady na dopravu, clo, montáž a iné náklady). Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, tovar a zásoby vlastnej výroby. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, skonto, provízie a pod.). Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob sa postupuje podľa spôsobu A. Nakupované zásoby sa vyskladňujú priemernými cenami. Neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby. Ide hlavne o knihy, odborné časopisy, publikácie rôzne prospekty, plagáty a podobne. Spoločnosť účtuje aj o zásobách vo vlastnej réžii a to o polotovarochoch a hotových výrobkoch. Tieto sú oceňované na úrovni vlastných kalkulovaných nákladov, ktoré obsahujú priamy materiál, priame mzdy a výrobnú réžiu. Po ukončení zákazky sú kalkulované náklady prepočítané na skutočné vynaložené vlastné náklady.

e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

f) Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Sú tu záúčtované náklady na poistenie strojov a zariadení a dopravných prostriedkov.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Ako zákonnú rezervu vytvára spoločnosť rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia. Ostatné rezervy spoločnosť účtuje ako daňovo neuznané / sú to predovšetkým rezervy na audit, nevyfakturované pokuty a pod./

i) Záväzky

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

j) Odložené dane

Daň z príjmov zahŕňa splatnú a odloženú daň. Splatná daň je očakávaný daňový záväzok vychádzajúci zo zdaniteľných príjmov za rok prepočítaný platnou sadzbou dane ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Odložená daň sa vypočíta použitím súvahovej metódy, pri ktorej vzniká dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov na účely výkazníctva a ich hodnotou na daňové účely. Odložená daň sa počíta použitím daňových sadzieb, pri ktorých sa očakáva, že sa použijú na dočasné rozdiely v čase ich zúčtovania na základe zákonov, ktoré boli platné alebo dodatočne uzákonené v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Odložená daňová pohľadávka je vykázaná iba do tej miery, do akej je pravdepodobné, že v budúcnosti budú dosiahnuté zdaniteľné zisky voči ktorým bude možné túto pohľadávku uplatniť. Odložené daňové pohľadávky sa prehodnocujú

ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižujú sa v rozsahu, pre ktorý je nepravdepodobné, že bude možné daňový úžitok, ktorý sa ich týka, realizovať.

k) Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú, jedná sa o zásadu, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia. Spoločnosť časovo nerozlišuje úroky z leasingu .

l) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400 EUR a s dobou použiteľnosti nižšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518- Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4-5	25-20 %	Rovnomerná
Oceniiteľné práva	4	25 %	Rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa metódy používanej pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. U niektorých druhov majetku sa majetok odpisuje podľa odhadovanej doby životnosti daného majetku. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 EUR a zároveň doba použiteľnosti je nižšia ako jeden rok sa účtuje ako o zásobe. Metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20-40	5-2,5%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	25-8,34%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	4-6	25-16,67%	rovnomerná

m) Informácie o dotáciách a ich účtovanie v účtovníctve

Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku boli naučtované do výnosov budúcich období a vo výške účtovných odpisov počas odhadovanej doby životnosti majetku sa dotácie rozpúšťajú do ostatných prevádzkových výnosov.

Spoločnosti boli rokoch 2009-2020 poskytnuté dotácie z PPA, na modernizáciu syrárne, skladov a nákup technológií, a v roku 2022 bola spoločnosti poskytnutá dotácia na technológie na výrobu mozzarella

ČL.III. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív a pasív súvahy

I. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	I
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		813 778	47 799				861 577
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		813 778	47 799				861 577
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		441 756	47 799				489 555
Prírastky		154 630					154 630
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		596 386	47 799				644 185
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		372 022					372 022
Stav na konci účtovného obdobia		217 392					217 392

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		808 066	47 799				855 865
Prírastky		5 712			5 712		11 424
Úbytky							
Presuny					-5 712		-5 712
Stav na konci účtovného obdobia		813 778	47 799				861 577
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		288 139	47 799				335 938
Prírastky		153 617					153 617
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		441 756	47 799				489 555
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		519 927					519 927
Stav na konci účtovného obdobia		372 022					372 022

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	h	i	J
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	11 752 579	24 620 904	1 864 973		38 410 685
Prírastky				770 776	15 000	785 776
Úbytky			-90 674			-90 674
Presuny		225 062	1 474 206	-1 699 268		0
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	11 977 641	26 004 436	936 481	15 000	39 105 787
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 836 573	15 364 334			21 200 907
Prírastky		495 847	1 704 454			1 555 303
Úbytky			-104 799			-90 673
Stav na konci účtovného obdobia		6 332 420	16 963 989			23 296 409
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	5 916 006	9 256 570	1 864 973		17 209 778
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	5 645 221	9 040 447	936 481	15 000	15 809 378

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	h	i	J
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	10 480 009	23 138 558	2 371 854		36 162 650
Prírastky				2 341 721		2 341 721
Úbytky			-93 686			-93 686
Presuny		1 272 570	1 576 032	-2 848 602		
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	11 752 579	24 620 904	1 864 973		38 410 685
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 332 933	13 584 105			18 917 038
Prírastky		503 640	1 873 914			2 377 554
Úbytky			-93 685			-93 685
Stav na konci účtovného obdobia		5 836 573	15 364 334			21 200 907
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	5 147 076	9 554 453	2 371 853		17 245 612
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	5 916 006	9 256 570	1 864 973		17 209 778

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	31 546 428
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo je zriadené na hnutelný a nehnuteľný majetok v prospech Všeobecnej úverovej banky, voči ČSOB, Ministerstvu dopravy a výstavby Slovenskej republiky v zastúpení Ministerstvom hospodárstva a Slovenskej sporiteľni. Záložné právo je zriadené vo výške 31 546 428 EUR. Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz, a. s. poistná zmluva bolo uzavretá ako komplexné poistenie podnikateľov. Poistenie sa vzťahuje na technológie a poistenie budov.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie
	Podiel CP a podiely v dcérskej ÚJ
a	B
Prvotné ocenenie	
Stav na začiatku účtovného obdobia	820 962
Prírastky	56
Úbytky	
Presuny	
Stav na konci účtovného obdobia	821 018
Zostatková cena	
Stav na začiatku účtovného obdobia	820 962
Stav na konci účtovného obdobia	821 018

Základné imanie dcérskej spoločnosti je vyjadrené v RON, bolo splatené v RON a vykázaný rozdiel predstavuje kurzový rozdiel prepočítaný k 31.12. daného roka.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	Podiel CP a podiely v dcérskej ÚJ
a	b
Prvotné ocenenie	
Stav na začiatku účtovného obdobia	822 101
Prírastky	
Úbytky	1 139
Presuny	

Stav na konci účtovného obdobia	820 962
Zostatková cena	
Stav na začiatku účtovného obdobia	822 101
Stav na konci účtovného obdobia	820 962

Spoločnosť má 100 % podiel v dcérskej spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o, kde hodnota základné imania je vo výške 5 000 EUR a v spoločnosti SC KOLIBA SRL, kde hodnota základného imania je vo výške 216 018 EUR. Spoločnosť zriadila kapitálový fond v dcérskej spoločnosti KOLIBA Trade s.r.o. v sume 600 000 EUR a tento eviduje na samostatnom analytickom účte 061600.

Na dlhodobý finančný majetok nemá spoločnosť zriadené záložné právo.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v%	Hodnota vlastného imania ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
KOLIBA Trade s.r.o, Krivec 3057, Hriňová	100	100	931 102	165 826	605 000
SC KOLIBA S.R.L. Turda, Rumunsko	100	100			216 018

Informácie o hodnote vlastného imania a výsledku hospodárenia dcérskej spoločnosti SC Koliba S.R.L ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú známe.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 657 695

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech ČSOB.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravná položka k pohľadávkam	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Z obchodného styku	120		120		
Opravné položky spolu	120		120		

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 111 473	1 199 546	4 311 019
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	37 730	162 664	200 394
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 149 203	1 362 210	4 511 413

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 15 516 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 500 000	4 511 413

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB a VÚB banky.

Spoločnosť vykazuje finančný majetok účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	357	411
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	357	411

- k finančnému majetku nemá spoločnosť vytvorené opravné položky
- k finančnému majetku nemá spoločnosť zriadené záložné právo.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	19 196	17 485
Poistenie majetku	15 266	13 784
Predplatné časopisy a online časopisy	329	394
Diaľničné známky	26	26
Doména Koliba	25	1 547
Balík služieb-Profesia	468	326
Údržba , servis programu, VPS balíky	1 502	834
Internet	1 580	574
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho	26	21
Doména Koliba	26	21

7. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Výška základného imania je 33 200 EUR. Tvoria ho 100 akcií v menovitej hodnote 332 EUR za kus. Jedná sa o kmeňové akcie na meno.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Účtovná strata	57 962
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	Bežné účtovné obdobie
Vysporiadanie účtovnej straty:	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	57 962
Iné	
Spolu	57 962

Informácia o navrhnutom vysporiadaní účtovného zisku

V roku 2024 bol vytvorený zisk vo výške 143 899 EUR. Predpokladá sa, že v roku 2025 bude časť zisku vo výške 57 962 preúčtovaný na neuhradenú stratu minulých rokov a zisk vo výške 85 937 EUR bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervy na audit, nevyčerpanú dovolenku a odvody k nevyčerpanej dovolenke. Rezervy budú použité v roku 2025. Prehľad o tvorbe a použití je uvedený v nasledovnej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	115 704	134 088	115 704		134 088
Rezerva na dovolenky	86 632	92 045	86 632		92 045
Rezerva na odvody	19 672	32 643	19 672		32 643
Rezerva na audit	9 400	9 400	9 400		9 400
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 450	3 634	4 450		3 634
Rezerva na dovolenky	3 800	2 678	3 800		2 678
Rezerva na odvody	650	956	650		956

Dlhodobá rezerva vo výške 3 634 EUR je tvorená na nevyčerpané dovolenky zamestnankýň na materskej dovolenke.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	127 594	115 704	127 594		115 704
Rezerva na dovolenky	87 868	86 632	87 868		86 632
Rezerva na odvody	30 726	19 672	30 726		19 672
Rezerva na audit	9 000	9 400	9 000		9 400
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 459	4 450	8 459		4 450
Rezerva na dovolenky	6 256	3 800	6 256		3 800
Rezerva na odvody	2 203	650	2 203		650

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	805 824	665 381
Záväzky do lehoty splatnosti	805 824	665 381
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky spolu	8 710 280	11 530 596
Záväzky do lehoty splatnosti	8 611 176	8 197 695
Záväzky po lehote splatnosti	99 104	3 332 901

K 31.12.2024 sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 7 754 629 EUR.

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky, ktoré boli poskytnuté na nákup osobných automobilov, leasing na nákladné automobily, záväzky zo sociálneho fondu a odložený daňový záväzok.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 629 736	1 907 966
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	2 629 736	1 907 966
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	631 137	400 673
Zmena odloženého daňového záväzku		140 819
	230 464	
Zaúčtovať ako náklad	230 464	140 819

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 997	25 418
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 287	12 404
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 287	12 404
Čerpanie sociálneho fondu	3 875	4 825
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 409	32 997

Sociálny fond sa tvorí vo výške 0,6 % z hrubých miezd na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde čerpa na doplatok na stravné zamestnancov.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d	e	F
Bankové úvery					
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+ 1,9 %	20.12.2026	1 110 000	1 665 000
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+ 1,9 %	20.05.2029	2 339 296	2 859 148
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR +1,9 %	20.04.2029	780 000	828 000
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR +1,9 %	20.01.2030	519 879	622 155
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,9 %	20.07.2027	552 344	766 172
SLSP-	EUR	1M EURIBOR+2,25 %	31.01.2029	803 284	1 000 000
SLSP- prečerpanie BÚ	EUR			20	24

Celkové úvery sú vo výške 6 104 823 EUR, z toho krátkodobé bankové úvery sú vo výške 1 767 692 EUR a dlhodobé bankové úvery 4 337 131 v sume EUR.

Úvery sú zabezpečené ručiteľskou listinou právnických osôb, viacsubjektovou blankozmenkou fyzických osôb a záložným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok

Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé		38 822
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 911 310	3 590 497
Výnosy budúcich období krátkodobé	679 180	679 509

Vo výnosoch budúcich období spoločnosť účtuje dotácie poskytnuté na dlhodobý hmotný majetok, ktoré postupne rozpúšťa vo výške účtovných odpisov príslušného majetku.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť eviduje záväzok z finančného prenájmu na osobné motorové vozidlo od spoločnosti leasing Slovenská sporiteľňa.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	69 479	118 464		65 683	187 943	
Finančný náklad	8 814	5 716		12 610	14 345	
Spolu	78 293	124 180		78 293	202 288	

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	383 768	x	x	82 857	x	x
teoretická daň	x	80 591		x	17 400	21 %
Daňovo neuznané náklady	429 105	90 112	21 %	527 022	110 675	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	768 085	161 298	21 %	692 923	145 514	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	44 788	9 405	x	-83 044	-17 439	x
Splatná daň z príjmov	x	9 405	x	x		x
Odložená daň z príjmov	x	230 464	x	x	140 819	x
Celková daň z príjmov	x	239 869	x	x	140 819	x

ČL. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Informácia k položkám výnosov a nákladov**

Prevažná väčšina tržieb je realizovaná za predaj mliečnych výrobkov na území Slovenska. Tržby vo výške 872 160 EUR boli realizované na území európskej únie.

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar:

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony, tovar a služby

Oblasť odbytu	Výrobky a tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	36 999 363	33 079 666	1 848 056	1 873 791
Ostatné krajiny	872 160	1 066 586		
Spolu	37 871 523	34 146 252	1 848 056	1 873 791

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	46 857	95 774	190 633	-48 917	-94 859
Výrobky	1 527 895	4 630 544	3 755 832	-3 102 649	874 712
Zvieratá					
Spolu	1 568 471	4 726 317	3 946 465	- 3 151 566	779 853
Manká a škody	X	X	x	1 556	2 868
Reprezentačné	X	X	x		
Dary	X	X	x		
Iné	X	X	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	- 3 150 010	782 721

Rozdiel zmeny vnútroorganizačných zásob vznikol z titulu mánk a škôd hotových výrobkov vo výške 1 497 EUR a polotovarov vo výške 59 EUR

Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 163 171	1 386 577
Výnosy z predaja materiálu	418 633	375 989
Výnosy z predaja DHM	4 571	1 800
Dotácie štátny rozpočet	23 017	85 625
Výnosy - prefakturácia	17 341	7 532
Dotácie na HM	679 515	873 995
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 311	39 613
Ostatné prevádzkové výnosy- inven. rozdiely	2 783	2 023
Finančné výnosy, z toho:	234	609
Kurzové zisky, z toho:	234	609
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	57	609

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	37 871 523	34 146 252
Tržby z predaja služieb	1 848 056	1 873 791
Čistý obrat celkom	39 719 579	36 020 043

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	3 165 846	3 177 069
Mzdové náklady	2 281 745	2 277 460
Náklady na sociálne poistenie	765 278	799 770
Ostatné sociálne náklady	118 823	99 839

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho významné:	1 041 893	1 017 065
Dopravné náklady	1 870	4 435
Poskytnuté administratívne služby	39 030	33 663
Služby ČOV	163 221	164 878
Nájomné	37 374	57 146
Bezpečnostná služba	49 389	
Cestovné náklady	1 482	723
poštovné	2 703	2 302
Oprava a údržba	140 880	259 618
Telekomunikačné služby	32 225	36 799
Služby kalibrácie		3 332
Likvidácia odpadu	9 490	10 921
SAP služby	37 008	40 371
Právne služby	4 077	3 709
Služby-marketing	39 902	32 120
Služby prenájom pracovného oblečenia	25 649	30 867
Laboratórne služby	31 668	4 563
Služby BOZP	2 133	2 002
Ubytovacie služby	1 153	590
Ostatné služby	413 239	329 026

Ostatné významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	32 716 953	33 480 757
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru		
Spotreba materiálu a energií	29 868 932	30 532 150
Odpisy	2 340 804	2 531 172
Dane a poplatky	31 459	13 553
Opravné položky k pohľadávkam	-120	-5 194
Zostatková cena predaného materiálu	419 020	360 527
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	56 858	48 549

Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	424 514	432 202
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	5 976	10 345
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 914	8 124
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	418 538	421 857
Úroky z úveru	415 780	416 323
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 758	5 534

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí schválilo audítorskú spoločnosť EKONAUDIT s.r.o. Banská Bystrica na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024. Náklady za overenie účtovnej závierky sú uvedené v nižšie uvedenej tabuľke.

Informácie o nákladoch voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:		
	9 400	9 400
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 400	9 400

ČL. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť ručí majetkom za poskytnutie úveru tretej strane /svojej dcérskej spoločnosti/.

ČL.VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie účtovníctva a účtovnej závierky.

ČL. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami: Koliba Trade s.r.o, Krivec 3057, 962 05 Hriňová, SC Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA, JT Partner s.r.o. Krivec 3132, 962 05 Hriňová.

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A		b	c	D
Spoločnosť A				
	02	Predaj výrobkov, tovaru materiálu	34 027 744	29 936 344
	03	Predaj služieb	1 334 801	1 289 794
Predaj spolu			35 362 545	31 226 138
	01	Nákup materiálu	28 689 234	28 999 615
	01	Nákup služieb	779 052	669 384
	01	Nákup majetku	549 619	1 438 328
Nákup spolu			30 017 905	31 107 327
Spoločnosť B				
	02	Predaj výrobkov	872 160	1 066 587
	03	Predaj služieb		
Predaj spolu			872 160	1 066 587
Spoločnosť C				
	02	Predaj výrobkov a tovaru	3 422 147	3 519 311
	03	Predaj služieb	530 576	516 911
Predaj spolu			3 952 723	4 036 522
	01	Nákup materiálu a tovaru	2 314	1 384 654
	01	Nákup služieb	1 481 075	194 116
Nákup spolu			1 483 389	1 578 770
Spoločnosť D	01	Nákup materiálu	418 863	
			418 863	

ČL.IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	652 207				652 207
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	3 320				3 320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 111 025				3 111 025
Neuhradená strata minulých rokov				-57 962	-57 962
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-57 962	143 899		-57 962	143 899
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	652 207				652 207
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	3 320				3 320
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 117 430			-6 405	3 111 025
Neuhradená strata minulých rokov	-97 209			-97 209	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	90 804	-57 962		90 804	-57 962
Vyplatené dividendy					

ČL. X Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch spracovaný nepriamou metódou

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	383 768	82 857
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 006 563	2 080 160
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 340 804	2 531 172
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-816	-4 009
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-120	-5 194
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-720 053	-863 799
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	415 780	416 323
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-57	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	5 914	8 124
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 571	-1 800
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-30 318	-657
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	427 274	1 062 144

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	191 679	-3 244 287
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 891 954	4 594 089
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 127 549	-287 658
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	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.)	2 817 605	3 225 161
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-415 780	-377 501
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 401 825	2 847 660
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 401 825	2 844 230
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 636
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-770 775	-2 343 799
B. 3.	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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 571	1 800
B. 6.	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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjaty úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-766 204	-2 345 635

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-1 635 675	-502 080
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		1 000 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 635 675	-1 459 789
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-42 291
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 635 675	-502 080
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-54	-55
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	411	466
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	357	411
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 (+/-)	357	411