

**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 31.12.2024 bola schválená valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 29.04.2025.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2025 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	106	100
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105	101
počet vedúcich zamestnancov	11	11

**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 ostatné priame náklady. 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:

	<b>Predpokladaná doba používania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba</b>	<b>Metóda odpisovania</b>
Softvér	4-5	25-20 %	Rovnomerná
Ocenené práva	4	25 %	Rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa metódy používanej pri vyčísľovaní 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:

	<b>Predpokladaná doba používania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba</b>	<b>Metóda odpisovania</b>
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 mozzarellky

**ČL.III. Informácie o údajoch vykázanych 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
<b>Prvotné ocenenie</b>							
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
<b>Oprávky</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		596 386	47 799				644 185
Prírastky		151 608					151 608
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		747 994	47 799				795 793
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		217 392					217 392
Stav na konci účtovného obdobia		65 784					65 784

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>							
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
<b>Oprávky</b>							
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
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku účtovného obdobia		372 022					372 022
Stav na konci účtovného obdobia		217 392					217 392

**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
<b>Prvotné ocenenie</b>						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	11 977 641	26 004 436	936 481	15 000	39 105 787
Prírastky				2 550 090	14 700	2 564 790
Úbytky			734 564			734 564
Presuny	50 280	636 551	1 888 304	2 575 135		
Stav na konci účtovného obdobia	222 509	12 614 192	27 158 176	911 436	29 700	40 936 013
<b>Oprávky</b>						
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 332 420	16 963 989			23 296 409
Prírastky		513 632	1 922 941			2 436 573
Úbytky			734 425			734 425
Stav na konci účtovného obdobia		6 846 052	18 152 505			24 998 557
<b>Zostatková hodnota</b>						
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	5 645 221	9 040 447	936 481	15 000	15 809 378
Stav na konci účtovného obdobia	222 509	5 768 140	9 005 671	911 436	29 700	15 937 456

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
<b>Prvotné ocenenie</b>						
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
<b>Oprávky</b>						
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
<b>Zostatková hodnota</b>						
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	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 35 223 366 EUR. Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz, a. s. poisťná 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
<b>Prvotné ocenenie</b>	
Stav na začiatku účtovného obdobia	821 018
Prírastky	
Úbytky	5 197
Presuny	
Stav na konci účtovného obdobia	815 821
<b>Zostatková cena</b>	
Stav na začiatku účtovného obdobia	821 018
Stav na konci účtovného obdobia	815 821

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
<b>Prvotné ocenenie</b>	
Stav na začiatku účtovného obdobia	820 962
Prírastky	56
Úbytky	
Presuny	
Stav na konci účtovného obdobia	821 018
<b>Zostatková cena</b>	
Stav na začiatku účtovného obdobia	820 962
Stav na konci účtovného obdobia	821 018

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 210 821 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	1038 800	107 657	605 000
SC KOLIBA S.R.L. Turda, Rumunsko	100	100			210 821

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		
<b>Opravné položky spolu</b>	<b>120</b>		<b>120</b>		

#### Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	4 122 639	12 332	4 134 971
Daňové pohľadávky a dotácie	3 270		3 270
Iné pohľadávky	162 664		162 664
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 288 573</b>	<b>12 332</b>	<b>4 300 905</b>

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú vo výške 73 550 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	4 134 971

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	1 130	357
Bankové účty termínované		
<b>Spolu</b>	<b>1 130</b>	<b>357</b>

- 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
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho</b>	<b>29 652</b>	<b>19 196</b>
Poistenie majetku	24 122	15 266
Predplatné online časopisy	348	329
Nájom zariadenia Slovák Telecom	478	26
Doména Koliba	1 487	25
Balík služieb-Profesia	520	468
Údržba , servis programu, VPS balíky	1 157	1 502
Esset Protect	464	
Internet	1 076	1 580
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho</b>		<b>26</b>
Doména Koliba		26

**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. Tvorí 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
<b>Účtovný zisk</b>	143 900
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	85 938
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Vysporiadanie účtovnej straty:	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	57 962
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>143 900</b>

**Informácia o navrhnutom vysporiadaní účtovného zisku**

V roku 2025 bol vytvorený zisk vo výške 36 951 EUR. Predpokladá sa, že v roku 2026 bude zisk 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 2026. 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
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	134 088	141 802	134 088		141 802
Rezerva na dovolenky	92 045	95 233	92 045		95 233
Rezerva na odvody	32 643	33 769	32 643		33 769
Rezerva na audit	9 400	12 800	9 400		12 800
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	3 634	587	3 634		587
Rezerva na dovolenky	2 678	433	2 678		433
Rezerva na odvody	956	154	956		154

Dlhodobá rezerva vo výške 587 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
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	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

**Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	952 778	805 824
Záväzky do lehoty splatnosti	952 778	805 824
Záväzky po lehote splatnosti		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	12 256 404	8 710 280
Záväzky do lehoty splatnosti	12 240 154	8 611 176
Záväzky po lehote splatnosti	16 250	99 104

K 31.12.2025 sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 11 628 700 EUR.

Dlhodobé záväzky predstavujú 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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	3 501 368	2 629 736
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	3 501 368	2 629 736
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>	24 %	24 %
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	840 328	631 137
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	209 191	230 464
Zaúčtovať ako náklad	209 191	230 464

**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	41 409	32 997
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 339	12 287
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	13 339	12 287
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	4 940	3 875
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	49 808	41 409

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 čerpá na doplatok na stravné zamestnancov.

**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Názov položky	Mena	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
<b>Bankové úvery</b>					
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+ 1,9 %	20.12.2026	555 000	1 110 000
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+ 1,9 %	20.05.2029	1 819 444	2 339 296
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR +1,9 %	20.04.2029	600 000	780 000
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR +1,9 %	20.01.2030	417 603	519 879
VÚB-investičný úver	EUR	3M EURIBOR+1,9 %	20.07.2027	338 516	552 344
SLSP-	EUR	1M EURIBOR+2,25 %	31.01.2029	622 961	803 284
SLSP- prečerpanie BÚ	EUR			113	20

Celkové úvery sú vo výške 4 353 637 EUR, z toho krátkodobé bankové úvery sú vo výške 1 784 178 EUR a dlhodobé bankové úvery 2 569 459 v sume EUR.

Úvery sú zabezpečené ručiteľskou listinou právnických osôb, viacsúbežnou blankozmenkou fyzických osôb a záložným právom na hnutel'ny 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	14 684	
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 426 415	2 911 310
Výnosy budúcich období krátkodobé	484 894	679 180

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

**Informácie o majetku prenájatom 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	79 745	62 642		69 479	118 464	
Finančný náklad	5 821	2 081		8 814	5 716	
<b>Spolu</b>	<b>85 566</b>	<b>64 723</b>		<b>78 293</b>	<b>124 180</b>	

**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:	249 980	x	x	383 768	x	x
teoretická daň	x	59 995		x	80 591	21 %
Daňovo neuznané náklady	449 481	107 875	24 %	429 105	90 112	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	886 479	212 755	24 %	768 085	161 298	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-187 018	-44 885	x	44 788	9 405	x
Splatná daň z príjmov	x	3 840	x	x	9 405	x
Odložená daň z príjmov	x	209 191	x	x	230 464	x
Celková daň z príjmov	x	213 031	x	x	239 869	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 978 698 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	37 573 283	36 999 364	2 213 053	1 848 056
Ostatné krajiny	978 698	872 160		
Spolu	38 551 981	37 871 524	2 213 053	1 848 056

**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	299 445	46 857	95 774	252 588	-48 917
Výrobky	1 843 339	1 527 895	4 630 544	315 444	-3 102 649
<b>Spolu</b>	<b>2 142 784</b>	<b>1 574 752</b>	<b>4 726 318</b>	<b>568 032</b>	<b>- 3 151 566</b>
Manká a škody	X	X	x	4 965	1 556
Reprezentačné	X	X	x		
Dary	X	X	x		
Iné	X	X	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>572 997</b>	<b>-3 150 010</b>

Rozdiel zmeny vnútroorganizačných zásob vznikol z titulu mánk a škôd hotových výrobkov vo výške 884 EUR a polotovarov vo výške 4 081 EUR.

**Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 984 300</b>	<b>1 163 171</b>
Výnosy z predaja materiálu	1 199 048	418 633
Výnosy z predaja DHM	4 001	4 571
Dotácie štátny rozpočet		23 017
Výnosy - prefakturácia	61 783	17 341
Dotácie na HM	679 180	679 515
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	38 634	17 311
Ostatné prevádzkové výnosy- inven. rozdiely	1 654	2 783
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 130</b>	<b>234</b>
Kurzové zisky, z toho:	1 128	234
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	1	57

**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	38 551 982	37 871 524
Tržby z predaja služieb	2 213 052	1 848 056
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>40 765 034</b>	<b>39 719 580</b>

**Informácie o celkovej sume osobných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady, z toho</b>	<b>3 530 003</b>	<b>3 165 846</b>
Mzdové náklady	2 490 898	2 281 745
Náklady na sociálne poistenie	910 168	765 278
Ostatné sociálne náklady	128 937	118 823

**Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho významné:</b>	<b>1 155 564</b>	<b>1 041 893</b>
Dopravné náklady	1 082	1 870
Poskytnuté administratívne služby	42 571	39 030
Služby ČOV	178 258	163 221
Nájomné	56 237	37 374
Bezpečnostná služba	62 054	49 389
Cestovné náklady	1 612	1 482
poštovné	2 886	2 703
Oprava a údržba	146 652	140 880
Telekomunikačné služby	33 973	32 225
Likvidácia odpadu	11 849	9 490
SAP služby	48 158	37 008
Právne služby	4 198	4 077
Služby-marketing	71 610	39 902
Služby prenájom pracovného oblečenia	23 195	25 649
Laboratórne služby	44 536	31 668
Služby BOZP	2 359	2 133
Ubytovacie služby	3 267	1 153
Ostatné služby	408 267	413 239

**Ostatné významné položky nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov, z toho:</b>	<b>38 135 426</b>	<b>32 716 953</b>
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru		
Spotreba materiálu a energií	34 427 337	29 868 932
Odpisy	2 588 181	2 340 804
Dane a poplatky	35 642	31 459
Opravné položky k pohľadávkam		-120
Zostatková cena predaného materiálu	1 026 229	419 020
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	58 037	56 858

**Významné položky finančných nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>252 486</b>	<b>424 514</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	12 131	5 976
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 884	5 914
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	240 355	418 538
Úroky z úveru	236 821	415 780
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 534	2 758

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí schválilo audítorskú spoločnosť EKONAUDIT s.r.o. Banská Bystrica na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025. 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:	12 800	9 400
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 800	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 31.12.2025 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, KOLIBA HORECA s.r.o., Krivec 3480, 962 05 Hriňová, Agosev spol. sro., Bottova 1, 96 12 Detva.

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A		b	c	D
<b>Spoločnosť A</b>				
	02	Predaj výrobkov, tovaru materiálu	31 908 527	34 027 744
	03	Predaj služieb	1 310 705	1 334 801
<b>Predaj spolu</b>			<b>33 219 232</b>	<b>35 362 545</b>
	01	Nákup materiálu	33 011 484	28 689 234
	01	Nákup služieb	803 207	779 052
	01	Nákup majetku	536 749	549 619
<b>Nákup spolu</b>			<b>34 351 440</b>	<b>30 017 905</b>
<b>Spoločnosť B</b>				
	02	Predaj výrobkov, materiálu	978 698	872 160
<b>Predaj spolu</b>			<b>978 698</b>	<b>872 160</b>
<b>Spoločnosť C</b>				
	02	Predaj výrobkov a tovaru	4 125 804	3 422 147
	03	Predaj služieb	874 308	530 576
<b>Predaj spolu</b>			<b>5 000 112</b>	<b>3 952 723</b>
	01	Nákup materiálu a tovaru	6 698 736	2 314
	01	Nákup služieb	802 836	1 481 075
<b>Nákup spolu</b>			<b>7 501 572</b>	<b>1 483 389</b>
<b>Spoločnosť D</b>	01	Nákup materiálu	<b>454 768</b>	<b>418 863</b>
<b>Nákup spolu</b>			<b>454 768</b>	<b>418 863</b>
<b>Spoločnosť E</b>				
	02	Predaj výrobkov	2 740 381	
	03	Predaj služieb	78 355	
<b>Predaj spolu</b>			<b>2 818 736</b>	

### 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			85 937	3 196 962
Neuhradená strata minulých rokov	57 962			57 962	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	143 900	36 951		143 900	36 951
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	3 111 025				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					

## 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 (+/-)	249 980	383 768
<b>A. 1.</b>	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	<b>2 151 524</b>	<b>2 006 563</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 588 181	2 340 804
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 (+/-)	-3 047	-816
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-120
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-674 926	-720 053
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	236 821	415 780
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 (-)	-1	-57
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	6 884	5 914
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 862	-4 571
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 (+/-)	1 474	-30 318
<b>A. 2.</b>	<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>	<b>2 164 526</b>	<b>427 274</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	210 564	191 679
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3501 008	-2 891 954
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 547 046	3 127 549
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	<b>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.)</b>	<b>4 566 030</b>	<b>2 817 605</b>
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 (-)	-236 821	-415 780
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>4 329 209</b>	<b>2 401 825</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-16 460	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>4 312 749</b>	<b>2 401 825</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 564 790	-770 775
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 (+)	4 001	4 571
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.	Prijaté 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>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-2 560 789</b>	<b>-766 204</b>

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
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 (-)		
<b>C. 2.</b>	<b><i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i></b>	<b>-1 751 187</b>	<b>-1 635 675</b>
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 (+)		
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 (-)	-1 751 187	-1 635 675
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 (-)		
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 (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-1 751 187</b>	<b>-1 635 675</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>773</b>	<b>-54</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>357</b>	<b>411</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 130</b>	<b>357</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 130</b>	<b>357</b>