

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **KOLIBA Trade, s.r.o., Krivec 3057, 962 05 Hriňová, IČO: 46 436 961**, (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítora (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audity účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Ako sa detailnejšie uvádza v Čl.II poznámok spoločnosť zostavila účtovanú závierku za predpokladu nepretržitého trvania. Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov.

Iná skutočnosť

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že podiel vlastného kapitálu predstavuje len 5,40 %, cudzie zdroje záväzky predstavujú 94,60 %. To znamená, že len 5,40 % majetku spoločnosť kryje vlastnými zdrojmi.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor.

Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

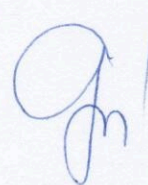
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 21. apríla 2026

EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16, Banská Bystrica
IČO: 31578225 Licencia SKAU č. 22
O.R. Okresný súd Banská Bystrica
Oddiel Sro vl. č. 949/S

Ing. Janka Gregorová
Banská Bystrica
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 72



**KOLIBA Trade, s.r.o. , Krivec 3057, 962 05 Hriňová,
IČO 46436961**

Výročná správa za rok 2025

OBSAH

- 1. Základné informácie o spoločnosti**
- 2. Vývoj a stav finančného hospodárenia, finančnej analýzy a výsledkov z oblasti obchodu**
- 3. Ostatné informácie**
- 4. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia**
- 5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2026**
- 6. Účtovná závierka**
- 7. Správa audítora**

1. Základné údaje

Obchodné meno: KOLIBA Trade, s.r.o.
Sídlo: Hriňová, Krivec 3057
PSČ: 962 05
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum zápisu do OR: 15.11.2011
Registrácia: Okresný súd Banská Bystrica pod číslom 21096/S, oddiel Sro
Základné imanie: 5 000 EUR
IČO: 46436961
DIČ: 2023381514

Predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti : Andrej Šlajferčík, konateľ spoločnosti
Spoločník spoločnosti: KOLIBA, a. s.

2. Vývoj a stav finančného hospodárenia, finančnej analýzy a oblast' obchodu

Vývoj a stav finančného hospodárenia

Spoločnosť KOLIBA Trade s. r. o. je obchodná spoločnosť zameraná na nákup a predaj tovaru. Spoločnosť je súčasťou skupiny podnikov. Za celú skupinu podnikov zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku materská spoločnosť KOLIBA a. s. .

V roku 2025 spoločnosť disponovala majetkom v celkovej hodnote 19 221 305 EUR, čo je o 822 063 EUR viac ako v roku 2024.

Celkové zásoby v roku 2025 predstavovali sumu 4 130 017 EUR. V porovnaní s rokom 2024 zásoby klesli o sumu 400 337 EUR. Krátkodobé pohľadávky predstavujú čiastku 13 957 618 EUR. Pohľadávky z obchodného styku boli v sume 13 908 600 EUR, čo je 99,65 % z celkového objemu pohľadávok. Na pohľadávky z obchodného styku je vytvorená opravná položka vo výške 45 979 EUR. Opravná položka je tvorená k pohľadávkam voči spoločnostiam, ktoré sa nachádzajú v konkurze a likvidácií. Stav na finančných účtoch spoločnosti bol vo výške 7 917 EUR. Spoločnosť eviduje aj náklady budúcich období v sume 3 379 EUR, ide hlavne o poistenie zodpovednosti za škodu, služby za bezpečnosť a balík služieb Profesia.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 1 038 800 EUR. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 5000 EUR, ostatných kapitálových fondov v hodnote 600 000 EUR, ktoré vytvorila materská spoločnosť Koliba a. s, zákonného rezervného fondu vo výške 500 EUR, nerozdeleného zisku minulých rokov v sume 325 643 EUR a bežného výsledku hospodárenia po zdanení vo výške 107 657 EUR.

Celkové záväzky spoločnosti boli v roku 2025 vo výške 18 179 384 EUR, z toho krátkodobé záväzky boli v sume 13 224 054 EUR, dlhodobé záväzky boli vo výške 78 238 EUR a bankové úvery predstavovali sumu 1 080 000 EUR. V roku 2024 boli úvery vo výške 1 140 000 EUR. Kontokorentné úvery predstavovali sumu 3 486 075 EUR. Spoločnosť eviduje pôžičku od nebankového subjektu vo výške 300 000 EUR. Záväzky z obchodného styku predstavujú sumu 13 141 025 EUR, t. j. 99,37 % z celkového objemu krátkodobých záväzkov. Spoločnosť vytvorila aj krátkodobé rezervy vo výške 11 017 EUR. Výdavky budúcich období tvorili sumu 3 121 EUR.

Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť sa rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov.

Tržby z predaja tovaru boli vo výške 91 670 851 EUR, oproti roku 2024 došlo k zvýšeniu predaja o 6 557 984 EUR. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru boli v hodnote 87 448 873 EUR. Spotreba materiálu a energií bola za rok 2025 v hodnote 441 700 EUR. Náklady na služby predstavovali sumu 3 914 037 EUR. V roku 2025 došlo k poklesu nákladov na služby o 337 974 EUR. Osobné náklady tvorili čiastku 109 248 EUR. Odpisy v roku 2025 predstavovali čiastku 164 663 EUR. Nákladové úroky boli vo výške 323 567 EUR a predstavujú úroky z bankových kontokorentných úverov a prevádzkového úveru.

K rizikám v oblasti toku finančných prostriedkov patrí vývoj cien na trhu s mliekom a mliečnymi výrobkami a s tým súvisiaci vývoj tržieb a komoditný charakter s vysokým stupňom citlivosti na vývoj trhu a tomu reálne odpovedajúci tok hotovosti.

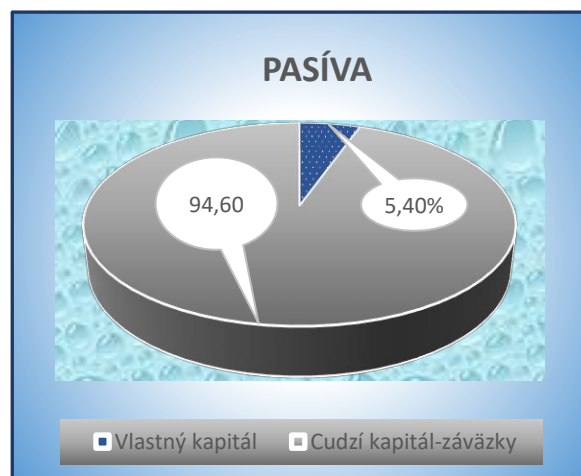
Analýzou rizík, ktorým je vystavená spoločnosť, sa zaoberá vedenie spoločnosti priebežne na svojich zasadnutiach. Ekonomickú stabilitu chce spoločnosť dosiahnuť postupnou realizáciou krokov predmetom, ktorých bude zabezpečenie stabilného nákupu surového kravského mlieka, zvýšenie technickej a technologickej úrovne spoločnosti a dosiahnutie konkurenčnej schopnosti na trhu v tuzemsku i zahraničí.

SÚVAHA (skrátaná EUR)	k 31.12.2025	k 31.12.2024
Majetok spolu	19 221 305	18 399 242
Neobežný majetok	1 168 352	1 223 695
Dlhodobý nehmotný majetok	186 069	
Dlhodobý hmotný majetok	982 283	1 223 695
Obežný majetok	18 049 573	17 172 582
Zásoby	4 130 017	4 530 354
Krátkodobé pohľadávky	13 911 639	12 622 829
Finančné účty	7 917	19 399
Časové rozlíšenie	3 380	2 965
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY	19 221 305	18 399 242
Vlastné imanie	1 038 800	931 142
Základné imanie	5 000	5 000
Ostatné kapitálové fondy	600 000	600 000
Zákonné rezervné fondy	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	325 643	159 776
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	107 657	165 866
Záväzky	18 179 384	17 468 100
Dlhodobé záväzky	78 238	5 194
Krátkodobé záväzky	13 224 054	12 518 906
Krátkodobé rezervy	11 017	9 526
Bankové úvery a finančné výpomoci	4 866 075	4 934 474
Výdavky budúcich období	3 121	

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k 31.12.2025	k 31.12.2024
Čistý obrat	92 547 152	85 812 203
Výnosy z hospodárskej činnosti	94 519 382	87 312 401
Náklady na hospodársku činnosť	93 999 988	86 681 278
Pridaná hodnota	806 691	796 925
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	519 394	631 123
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-350 288	-432 524
Daň z príjmov	61 449	32 732
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	107 657	165 866

Ukazovatele finančnej analýzy

Aktíva	EUR	%	Pasíva	EUR	%
Nehmotný dlhodobý majetok	186 069	0,97	Základné imanie	5 000	0,03
Dlhodobý hmotný majetok	982 283	5,11	Fondy	600 000	3,12
			Zákonný rezervný fond	500	
Finančný majetok	0		Zisk/minulé + bežné odb.	433 300	2,25
Neobežný majetok	1 168 352	6,08	Vlastný kapitál	1 038 800	5,40
Peňažné prostriedky	7 917	0,04			
Pohľadávky	13 911 639	72,38	Dlhodobý cudzí kapitál	798 238	4,15
Zásoby	4 130 017	21,48	Krátkodobý cudzí kapitál	17 381 146	90,43
Obežný majetok	18 049 573	93,90	Cudzí kapitál-závazky	18 179 384	94,58
Položky čas. rozlíšenia	3 380	0,02	Položky čas. rozlíšenia	3 121	0,02
Aktíva celkom	19 221 305	100,00	Pasíva celkom	19 221 305	100,00



Miera dlhodobej zadlženosti

$$\frac{\text{Cudzí kapitál dlhodobý}}{\text{Vlastný kapitál}} = \frac{798\,235}{1\,038\,800} = 76,84\%$$

Ukazovateľ úverovej zadlženosti

$$\frac{\text{Úvery + finančné výpomoci}}{\text{Majetok}} = \frac{4\,866\,075}{19\,221\,305} = 25,32\%$$

Miera finančnej samostatnosti

<u>Vlastný kapitál</u>	=	<u>1 038 800</u>	=	
Cudzí kapitál	=	18 179 384	=	5,71 %

Podiel vlastného kapitálu

<u>Vlastný kapitál</u>	=	<u>1 038 800</u>	=	5,40 %
Pasíva celkom		19 221 305		

Celková zadlženosť

<u>Cudzí kapitál</u>	=	<u>18 179 384</u>	=	94,58 %
Aktíva celkom		19 221 305		

Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

<u>Pohľadávky</u>	*	počet dní	=	$\frac{13\,862\,621}{92\,908\,323}$	*	360	=	53,71
Tržby								

Doba obratu zásob

<u>Zásoby (priem.stav)</u>	*	počet dní	=	$\frac{4\,130\,017}{92\,908\,323}$	*	360	=	16,00
Tržby								

LIKVIDITA

Okamžitá likvidita

<u>Peňažné prostriedky</u>	=	<u>7 917</u>	=	0,05%
Krátkodobý cudzí kapitál		17 381 146		

Bežná likvidita

<u>Peň. prostriedky +krátkodobé pohľadávky.</u>	=	<u>7 917 + 13 911 639</u>	=	80,08 %
Krátkodobý cudzí kapitál		17 381 146		

Celková likvidita

<u>Obežný majetok</u>	=	<u>18 049 573</u>	=	103,85 %
Krátkodobý cudzí kapitál		17 381 146		

Rentabilita vložených prostriedkov

<u>zisk</u>	=	<u>107 657</u>	=	0,56%
vložené prostriedky		19 221 305		

t.j. na 1 EUR vložených prostriedkov pripadá 0,006 centov zisku

<u>zisk</u>	=	<u>107 657</u>	=	10,36%
vlastné imanie		1 038 800		

tj. na 1 EUR vlastného imania pripadá 0,1 EUR zisku

Rentabilita výnosov

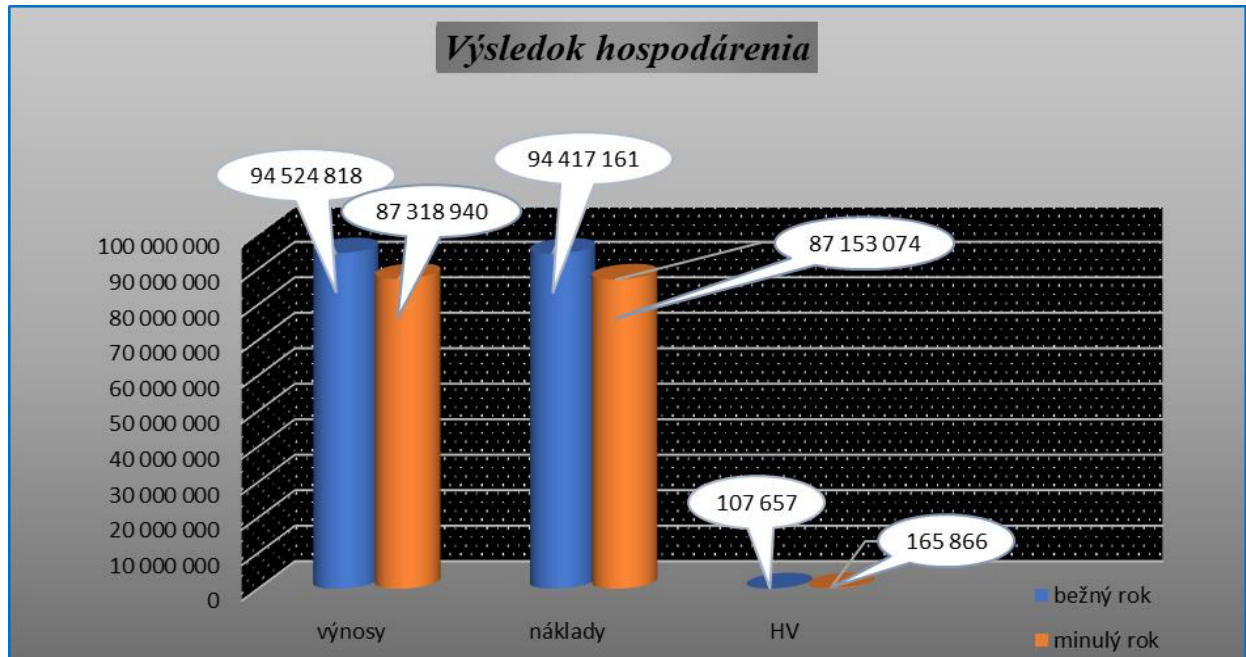
<u>zisk</u>	=	<u>107 657</u>	=	0,11%
výnosy		94 524 818		

t.j. na 1 EUR výnosov pripadá 0,0011centov zisku

Rentabilita nákladov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{náklady}} = \frac{107\,657}{94\,417\,161} = 0,11\%$$

t.j. na 1 EUR nákladov pripadá 0,0011 centov zisku



Obchodná činnosť

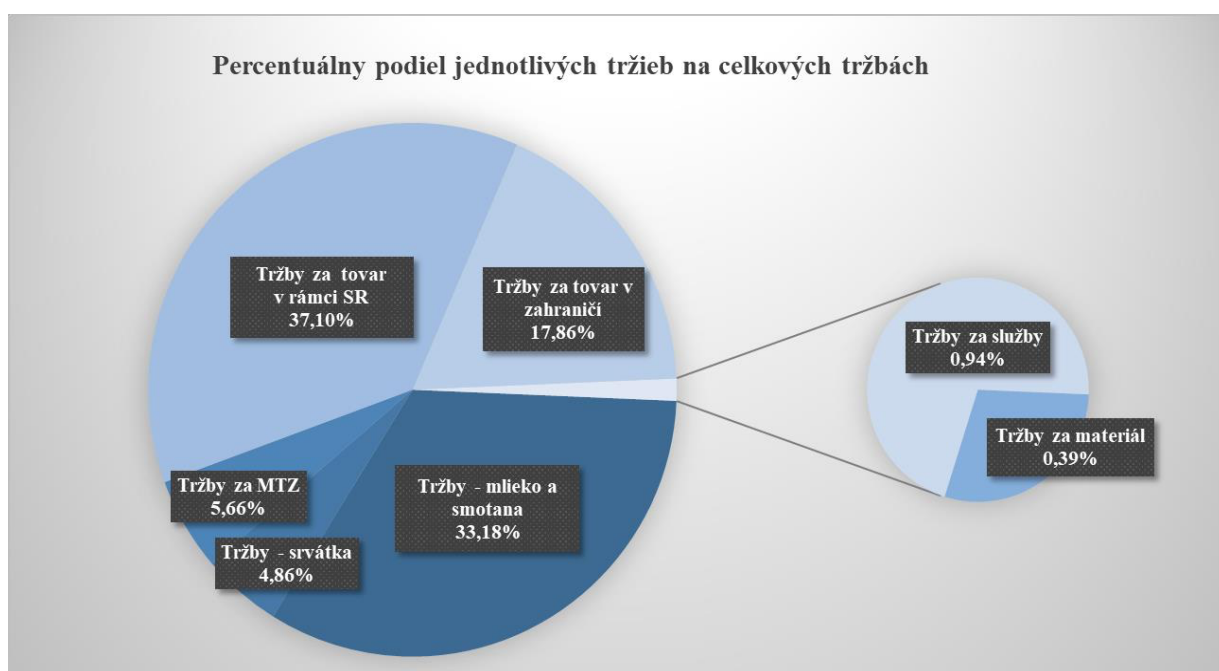
Obchodná činnosť spoločnosti Koliba Trade, s. r. o. je zameraná najmä na predaj tovaru v rámci Slovenskej republiky ako aj EÚ a tretích krajín, nakupovaného najmä od materskej spoločnosti Koliba a. s. a od spoločnosti JT - Partner, s. r. o. Celkové tržby za predaj tovaru, materiálu a služieb v roku 2025 predstavovali hodnotu 92 908 323 EUR. Z toho tržby v tuzemsku boli vo výške 76 317 985 EUR a tržby v rámci EÚ a tretích krajín tvorili 16 590 338 EUR z celkovej hodnoty tržieb.

Tovary s najvyšším % podielom na tržbách

Názov tovaru	Tržby
<i>Mlieko</i>	25 590 894 €
<i>COOP Maslo tradičné 82% 250g</i>	11 018 599 €
<i>Smotana</i>	5 236 860 €
<i>WPC 80% 15kg</i>	4 852 736 €
<i>Srvátka</i>	4 519 176 €
<i>Sušená laktóza monohydrát 25kg</i>	3 574 519 €
<i>Hriňovská tehla 45% t.v.s.</i>	3 115 773 €
<i>Instantne WPC 80 % 15kg</i>	2 855 260 €
<i>Tradičné maslo 82% 250g</i>	2 803 198 €
<i>COOP Premium Maslo 84% 200g</i>	1 444 682 €
<i>Syrový tuk</i>	1 160 224 €
<i>Štiepka</i>	1 124 905 €
<i>Sušený srvátkový permeát 25kg</i>	1 004 953 €
<i>Hriňovec údený 45% t. v. s.</i>	928 695 €
<i>Karpatský blok 45% t. v. s.</i>	806 603 €
<i>COOP Podpoliansky blok</i>	759 366 €
<i>COOP Maslo tradičné 82% 100g</i>	690 523 €
<i>Eidam údený salámový syr 45% t. v. s.</i>	674 827 €
<i>COOP Podpoliansky blok údený</i>	666 940 €
<i>Eidam salámový syr 45% t.v.s.</i>	646 751 €
<i>CORPEZZA pizza blok 45% t. v. s.</i>	608 025 €
<i>WPC 80% 15kg bez laktózy</i>	607 422 €
<i>Hriňovská lahodná chuť 65% 200g</i>	587 467 €
<i>COOP bezlaktózové maslo 82% 250g</i>	494 384 €
<i>Mozzarella strúhaná 45% 200g</i>	489 344 €
<i>GOUDA 48% t. v. s.</i>	480 144 €
<i>Hriňovec údený mini 45% t.v.s.</i>	469 014 €

Rozpis tržieb podľa jednotlivých druhov

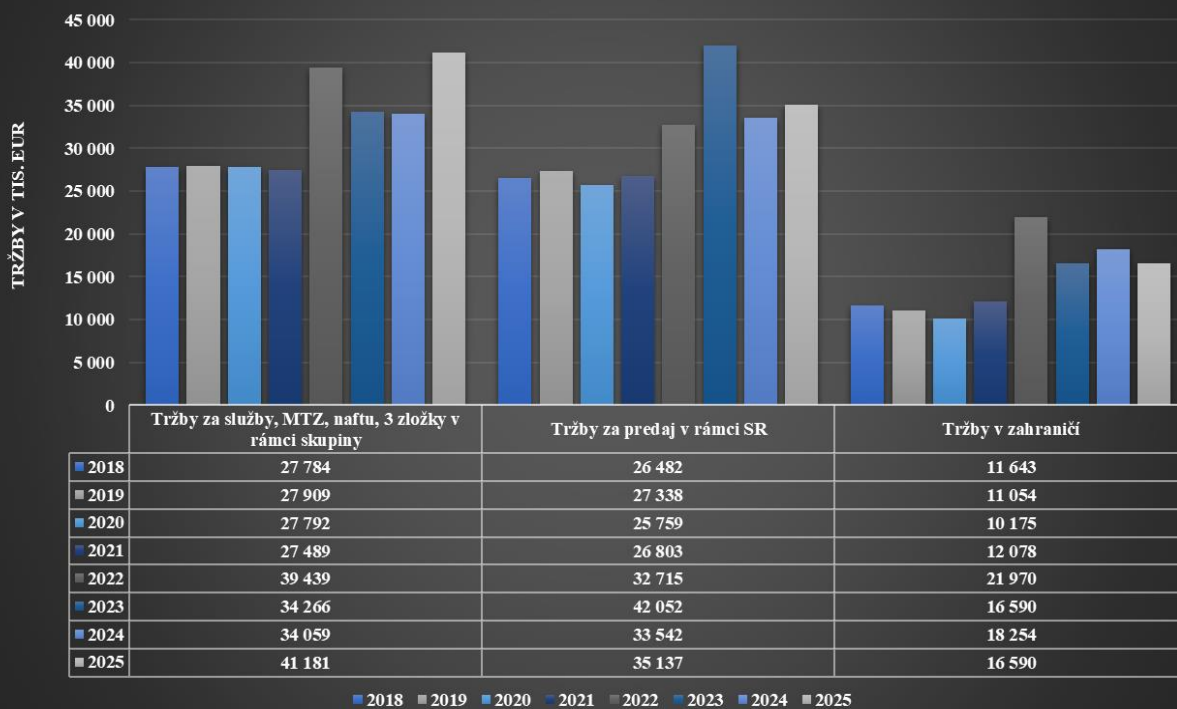
Názov	Hodnota v EUR
Tržby - mlieko a smotana	30 827 754 €
Tržby - srvátka	4 519 176 €
Tržby za MTZ	5 261 500 €
Tržby za materiál	361 171 €
Tržby za tovar v rámci SR	34 472 083 €
Tržby za tovar v zahraničí	16 590 338 €
Tržby za služby	876 301 €



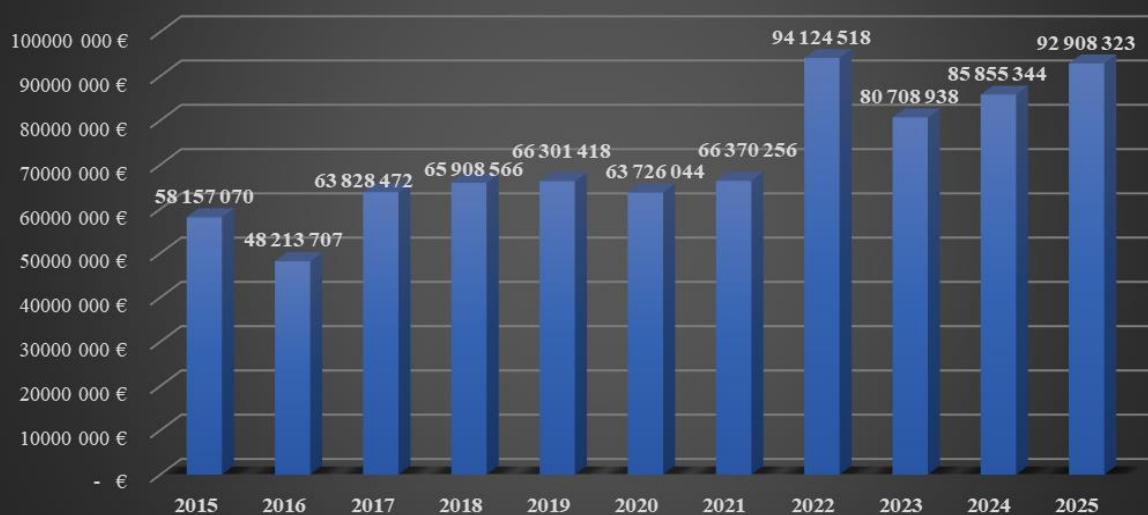
Porovnanie tržieb v rokoch 2018-2025 v tis. EUR

Tržby	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tržby za služby, MTZ, naftu, tovar v rámci skupiny	27 784	27 909	27 792	27 489	39 439	34 266	34 059	41 181
Tržby za predaj v rámci SR	26 482	27 338	25 759	26 803	32 715	30 751	33 542	35 137
Tržby v zahraničí	11 643	11 054	10 175	12 078	21 970	15 692	18 254	16 590
Spolu	65 909	66 301	63 726	66 370	94 125	80 709	85 855	92 908

Vývoj tržieb v rokoch 2018-2025 podľa druhov

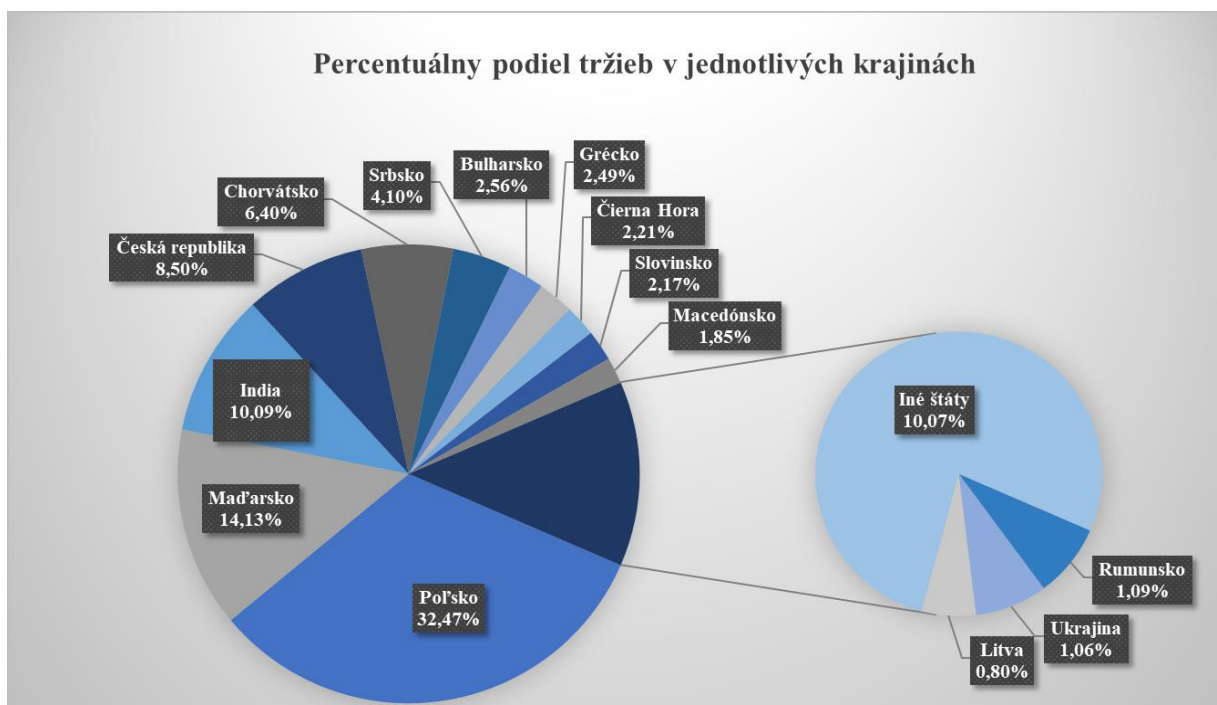


Vývoj tržieb Koliby Trade, s. r. o. v rokoch 2015-2025



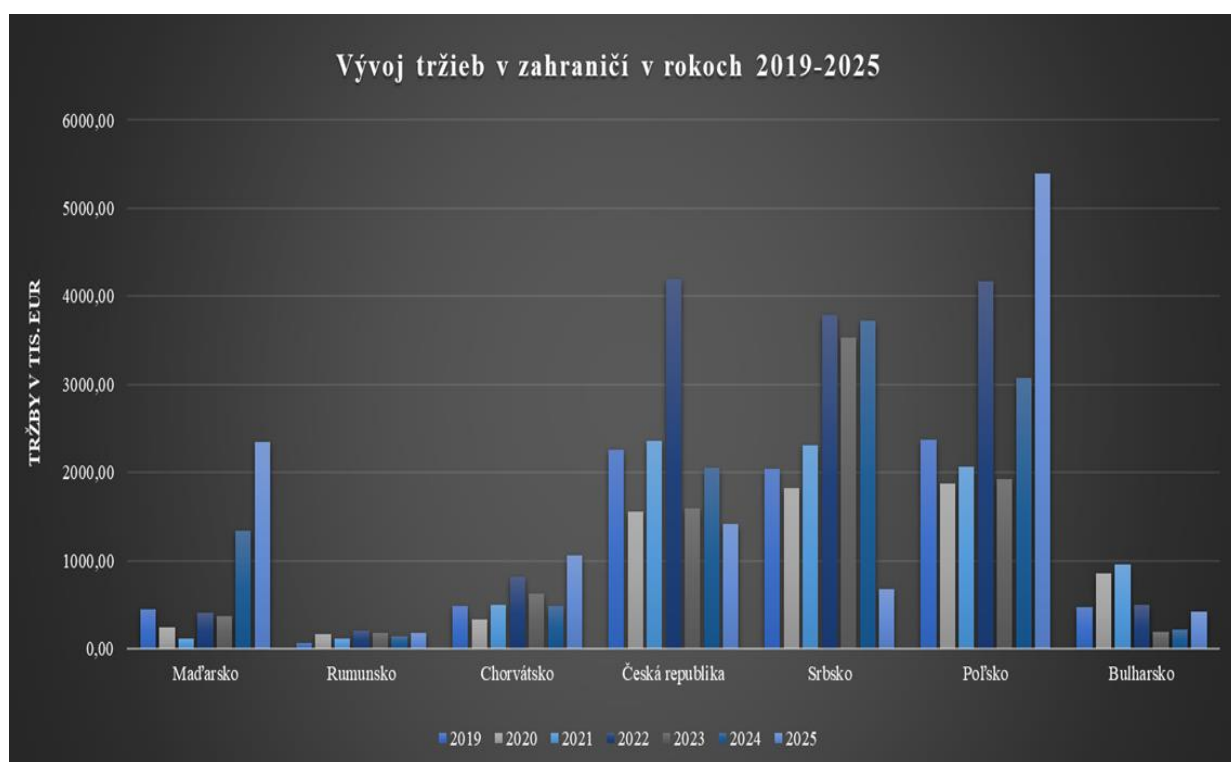
Predaj na zahraničné trhy

Krajina	Tržby	% podiel predaja v rámci exportu
<i>Poľsko</i>	5 387 595 €	32,47%
<i>Maďarsko</i>	2 343 550 €	14,13%
<i>India</i>	1 673 169 €	10,09%
<i>Česká republika</i>	1 410 563 €	8,50%
<i>Chorvátsko</i>	1 062 585 €	6,40%
<i>Srbsko</i>	679 802 €	4,10%
<i>Bulharsko</i>	425 132 €	2,56%
<i>Grécko</i>	412 775 €	2,49%
<i>Čierna Hora</i>	366 941 €	2,21%
<i>Slovinsko</i>	360 633 €	2,17%
<i>Macedónsko</i>	306 124 €	1,85%
<i>Rumunsko</i>	180 997 €	1,09%
<i>Ukrajina</i>	176 645 €	1,06%
<i>Litva</i>	132 602 €	0,80%
<i>Iné štáty</i>	1 671 226 €	10,07%
	16 590 338 €	



Vývoj tržieb v zahraničí v rokoch 2019-2025 v tis. EUR

Predaj	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Maďarsko	442	244	119	404	366	1 332	2 344
Rumunsko	69	167	115	205	179	144	181
Chorvátsko	488	335	493	810	618	481	1 063
Česká republika	2 251	1 556	2 360	4 189	1 597	2 055	1 411
Srbsko	2 039	1 817	2 313	3 781	3 537	3 727	680
Poľsko	2 376	1 877	2 062	4 167	1 922	3 069	5 388
Bulharsko	475	853	955	500	191	217	425



Najväčší odberatelia v roku 2025

Odberateľ	Tržby	% podiel predaja k celkovému obratu
Koliba a.s.	33 593 808 €	36,2%
COOP Jednota Slovensko, s. d.	11 239 555 €	12,1%
JT - PARTNER, s.r.o.	7 310 156 €	7,9%
COOP Jednota – Logistické centrum, a. s.	3 292 409 €	3,5%
BioTech USA Kft.	2 211 702 €	2,4%
LOGISTICKE CENTRUM STRED, a.s.	1 811 659 €	1,9%
Veľkoobchodný družstevný podnik, a. s.	1 743 093 €	1,9%
Kaufland Slovenská republika v. o. s.	1 706 991 €	1,8%
COOP VOZ, a.s.	1 680 220 €	1,8%
Euromilk, a. s.	1 484 643 €	1,6%
COOP - TATRY, s. r. o.	1 341 482 €	1,4%
COOP LC SEVER, a. s.	1 273 100 €	1,4%
METRO Cash & Carry SR s.r.o.	1 272 544 €	1,4%
ZAKLAD PRODUKCYJNY BEMPRE	1 261 440 €	1,4%
NAKODA DAIRY PRIVATE	1 099 725 €	1,2%
BALTIMA	782 366 €	0,8%
FITBOOM, s. r. o.	698 025 €	0,8%
DAIRYPLAN SP	678 030 €	0,7%
CORP. JVJV DOO	658 202 €	0,7%
COOP JLC, a. s.	599 894 €	0,6%
ENTC DAIRY SOLUTIONS SP.	595 275 €	0,6%
Amix Production, s.r.o.	509 760 €	0,5%

3. Ostatné informácie

- **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:**
Do dátumu vypracovania výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.
- **Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:**
Spoločnosť nemá vlastný výskum a vývoj.
- **Vplyv spoločnosti na životné prostredie**
Vplyv spoločnosti na životné prostredie je priebežne monitorovaný spoločnosťou a príslušnými orgánmi. Spoločnosť si plní všetky povinnosti vyplývajúce z legislatívy SR a EÚ v oblasti vplyvu na životné prostredie a obchodných aktivít spoločnosti.
- **Organizačné zložky umiestnené v zahraničí:**
Spoločnosť nemá organizačné zložky umiestnené v zahraničí.
- **Vplyv spoločnosti na zamestnanosť:**
V roku 2025 spoločnosť zamestnávala 4 zamestnancov. Väčšina služieb v spoločnosti je zabezpečovaná externe. Spoločnosť nakupuje služby od svojej materskej spoločnosti, ako aj od iných externých firiem. Nákupom služieb od externých firiem spoločnosť prispievala k stabilizácii pracovnej sily v regióne.

4. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia

Hospodársky výsledok za rok 2025 po zdanení predstavuje sumu 107 657 EUR a navrhuje sa zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2026

Spoločnosť bude aj naďalej pokračovať v predaji výrobkov, ako sú syry, maslá a sušené produkty, nakoľko má spoločnosť vybudované zázemie s týmito výrobkami na Slovenskom a zahraničnom trhu. V popredí záujmu bude aj naďalej predovšetkým orientácia na uspokojenie potrieb zákazníkov a zabezpečenie stabilnej kvality výrobkov. Dôraz bude spoločnosť klásť aj na zvyšovanie trhových podielov na všetkých kľúčových trhoch a uvedenie ďalších novínok za účelom doplnenia ponuky spotrebiteľom.

Zabezpečenie likvidity, dosiahnutie stabilnej ziskovosti, finančnej stability a zámerov pre efektívne riadenie nákladov sú a budú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude aj naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania a dôsledným kontrolíngom, prípadne aj rozšírením predmetu podnikania.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k . . 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO	riadna	malá	Za obdobie od	2 0
	mimoriadna	velká	do	2 0
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	2 0
			do	2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
PSČ	Obec
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:

. . 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33				
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53			
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			Netto 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100		
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101		
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122		
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14		
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45		
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56		
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61		

ČL. I. Všeobecné informácie**1. Názov a sídlo spoločnosti:****KOLIBA Trade, s.r.o., Krivec 3057,962 05 Hriňová**

Spoločnosť KOLIBA, Trade s.r.o. vznikla 3.novembra 2011. Dňa 15. novembra 2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel s r o, vložka č.21096/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavným predmetom je kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti, sprostredkovateľská činnosti v oblasti obchodu a služieb.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2024 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.04.2025.

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 KOLIBA Trade, s. r. o. je súčasťou Skupiny. Materskou spoločnosťou celej Skupiny je spoločnosť KOLIBA, a.s. Krivec 2663, 962 05 Hriňová. Do Skupiny patrí aj spoločnosť KOLIBA SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA. Materská spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu podnikov.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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.

Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov.

2. Základné účtovné metódy:

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej zvierky 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) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a tovar. 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.

d) 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.

e) Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) 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.

g) 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. Rezervu na audit spoločnosť tvorí ako ostatnú rezervu.

h) 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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

i) 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.

j) 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.

k) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 EUR a s dobou použiteľnosti dlhšou 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	5-8	20 %	Rovnomerná

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

	Predpokladaná dobapoužívania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-8	25%-12,5 %	rovnomerná

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

1. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a.) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 927				10 927
Prírastky	212 700		13 250		212 700
Úbytky	2 854				2 854
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	220 773		13 250		234 023
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 927				10 927
Prírastky	141 505				141 505
Úbytky	104 478				104 478
Stav na konci účtovného obdobia	47 954				47 954
Zostatková cena					
Stav na začiatku účtovného obdobia					
Stav na konci účtovného obdobia	172 819		13 250		186 069

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 927				10 927
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	10 927				10 927
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 927				10 927
Prírastky					
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	10 927				10 927
Zostatková cena					
Stav na začiatku účtovného obdobia					
Stav na konci účtovného obdobia					

b.) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 405 630				1 405 630
Prírastky			96 070		96 070
Úbytky	277 013				277 013
Presuny	3 070		-3 070		
Stav na konci účtovného obdobia	1 131 687		93 000		1 224 687
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	181 935				181 935
Prírastky	246 346				246 346
Úbytky	185 877				185 877
Stav na konci účtovného obdobia	242 404				242 404
Zostatková cena					
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 223 695				1 223 695
Stav na konci účtovného obdobia	889 283		93 000		982 283

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	e	d	eg	h
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	108 942		1 167 019		1 275 961
Prírastky			129 669		129 669
Úbytky					
Presuny	1 296 688		- 1 296 688		
Stav na konci účtovného obdobia	1 405 630		0		1 405 630
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 484				96 484
Prírastky	85 451				85 451
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	181 935				181 935
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 458		1 167 019		1 179 477
Stav na konci účtovného obdobia	1 223 695				1 223 695

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené.

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	55 920	267	10 208		45 979
Opravné položky spolu	55 920	267	10 208		45 979

V roku 2025 boli vytvorené opravné položky v sume 6 EUR na rizikové pohľadávky po splatnosti viac ako 720 dní a v sume 261 EUR na pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní. Z dôvodu úhrad pohľadávok boli rozpustené opravné položky v výške 10 208 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z OS voči prepojeným účtovným jednotkám	11 548 919	79 782	11 628 701
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 189 879	90 020	2 279 899
Pohľadávky z obchodného styku spolu	13 738 798	169 802	13 908 600
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 068		4 068
Iné pohľadávky	44 950		44 950
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 787 816	169 802	13 957 618

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	

Kontokorentné úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky v prospech ČSOB a VÚB vo výške 3 500 000

EUR.

Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 416	1 398
Bežné bankové účty	4 501	18 001
Peniaze na ceste		
Spolu	7 917	19 399

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:	3 379	2 927
Predplatné služby Profesia	309	278
Poistné	1 918	676
Stránka Webglobe	73	30
Bezpečnostný. balík	1 067	942
VPS extra		988
Diaľničná známka	12	13
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		38
Stránka Webglobe		38

Do nákladov budúcich období je zaúčtovaný balík služieb na pracovnom portáli Profesia, poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu od poisťovne Allianz, Generali a Kooperativa, stránka Webglobe, diaľničná známka a bezpečnostný balík.

2. 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 5000 EUR. Materská spoločnosť Koliba a. s. vytvorila kapitálový fond vo výške 600 000 EUR:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	165 866
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	156 967
Iné	
Spolu	156 967
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	-8 899
Iné	
Spolu	-8 899

Informácia o navrhnutom rozdelení zisku

V roku 2025 bola vytvorený zisk vo výške 107 657 EUR. Predpokladá sa, že zisk vo výške 107 657 bude v roku 2026 preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervu na audit, ako ostatnú rezervu a rezervu na nevyčerpanú dovolenku a odvody k nevyčerpanej dovolenke ako zákonnú rezervu. Rezervy budú použité v roku 2026. Prehľad o tvorbe a použití rezerv je uvedený v nasledovnej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 526	11 017			11 017
Rezerva na mzdy	1 641	1 119			1 119
Rezerva na odvody	585	398			398
Rezerva na audit	7 300	9 500			9 500

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:	8 251	9 526	8 251		0
Rezerva na dovolenky	704	1 641	704		1 641
Rezerva na odvody	247	585	247		585
Rezerva na audit	7 300	7 300	7 300		7 300

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	13 224 054	12 518 906
Záväzky do lehoty splatnosti	9 171 991	9 703 688
Záväzky po lehote splatnosti	4 052 063	2 815 218

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 194	4 762
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	427	457
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		457
Čerpanie sociálneho fondu	26	25
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 595	5 194

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 vnútropodnikovej smernice 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
Úvery					
Kontokorentný úver VÚB	EUR	1M EURIBOR+3,69 %		486 165	461 323
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	1M EURIBOR+2,95%		2 999 058	2 983 151
Investičný úver	EUR	3M EURIBOR+2,50%	20.12.2028	1 080 000	1 140 000
Prečerpanie BÚ	EUR			852	
COOP Jednota	EUR	5,00 %	31.05.2026	300 000	350 000

Úvery sú zabezpečené jedno subjektovou bianko zmenkou , ručiteľskou listinou – fyzické osoby, záložným právom na hnutel'ný majetok a ručiteľskou listinou – právnické osoby Celkové úvery predstavujú sumu 1 080 000 EUR, z toho krátkodobé úvery sú vo výške 360 000 EUR a dlhodobé úvery sú v sume 720 000 EUR. Spoločnosť čerpá aj kontokorentné úvery, ktoré predstavujú sumu 3 486 075 EUR. Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od tretej strany nebankového subjektu. Zostatok pôžičky je vo výške 300 000 EUR.

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:	169 106	x	x	198 600	x	x
teoretická daň	x	40 585	24 %	x	41 706	21 %
Daňovo neuznané náklady	213 205	51 169	24 %	165 274	34 707	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	126 272	30 305	24 %	208 007	43 681	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	256 039	61 449	24 %	155 867	32 732	21 %
Splatná daň z príjmov	x	61 449	x	x	32 732	x
Odložená daň z príjmov	x		x	x		x
Celková daň z príjmov	x	61 449	x	x	32 732	x

ČL. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Informácie o výnosoch**

Prevažná väčšina tržieb je realizovaná ako predaj tovaru – mliečne výrobky na území Slovenska. Tržby vo výške 16 590 338 EUR sú realizované na území európskej únie a tretích krajín.

Informácie o sume tržieb za tovar a služby

Oblasť odbytu	Tovar (tuzemsko, ostatné krajiny)		Služby (tuzemsko, ostatné krajiny)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	75 080 513	66 542 722	876 301	699 336
Ostatné krajiny	16 590 338	18 570 145		
Spolu	91 670 851	85 112 867	876 301	699 336

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	271 070	206 921		64 149	206 921
Spolu	271 070	206 921		64 149	206 921
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Spoločnosť eviduje rozpracovanú investičnú zákazku na účte rozpracovanej výroby v sume 271 070 EUR. Zákazka bude ukončená a vyfakturovaná v roku 2026.

Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 908 081	1 293 277
Výnosy z predaja materiálu	361 171	43 139
Výnosy - prefakturácie	1 497 313	1 189 039
Inventúrne rozdiely – výnosy	13 479	12 459
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	34 384	48 640
Postúpenie pohľadávky	1 734	
Finančné výnosy, z toho:	5 436	6 539
Kurzové zisky	3 727	5 120
Výnosové úroky	1 709	1 419

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	876 301	699 336
Tržby za tovar	91 670 851	85 112 867
Čistý obrat celkom	92 547 152	85 812 203

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	109 248	116 646
Mzdy	79 067	84 118
Náklady na sociálne poistenie	29 280	31 779
Ostatné sociálne náklady	901	749

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho významné:	3 914 037	4 252 011
Dopravné náklady	557 373	601 595
provízie	711 831	1 369 300
Služby marketing	155 289	107 512
Nájom	160 894	243 385
Reklama	603 239	323 013
cestovné	1 718	3 304
Reprezentačne náklady	5 052	
Poštovné	2 898	2 703
asistenčné a ostatné prevádzkové služby	1 114 505	1 093 240
Telekomunikačné služby	908	1 074
Právne služby	8 632	8 590
Opravy a udržiavanie	6 527	18 144
Služby za programátorské práce	68 030	74 785
Služby odbytu	26 843	20 655
Služby za administratívne práce	206674	194 691
Ubytovacie služby	1 690	796
Bezpečnostné služby	30 720	24 200
Ostatné služby	241 714	157724

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	89 976 703	82 312 621
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	87 448 873	80 191 218
Spotreba materiálu a energií	441 700	778 970
Dane a poplatky	40 550	325
Odpisy	164 663	85 451
Zostatková cena predaného materiálu	377 028	51 459
Opravné položky k pohľadávkam	-7 329	-12 927
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	1 511 218	1 218 125

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	355 724	439 064
Kurzové straty	6 973	10 970
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	348 751	428 094
Úroky z úverov a pôžičiek	323 567	393 654
Ostatné náklady na finančnú činnosť	25 184	34 440

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:	9 500	7 300
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 500	7 300

ČL. V Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky

Spoločnosť neručí svojím majetkom žiadnej tretej strane.

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

Po 31.12.2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti 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 a.s., Krivec 2663, 962 05 Hriňová, Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA, JT Partner s.r.o. Krivec 3132, 962 05 Hriňová, AGROSEV, spol s r. o., Bottova 1, 962 12 Detva, KOLIBA HORECA s.r.o. Krivec 3480, 962 05 Hriňová

Spriaznené osoby	Druh obchodu	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	c	d
Spoločnosť A				
Predaj				
	Predaj tovaru	02	33 011 484	28 680 107
	Predaj HIM	02	535 349	
	Predaj služieb	03	804 607	1 328 671
	Predaj materiálu	02		9 127
Predaj spolu			34 351 440	30 017 905
Nákup				
	Nákup tovaru a materiálu	01	31 908 527	34 027 744
	Nákup služieb	01	1 310 705,13	1 334 801
Nákup spolu			33 219 232	35 362 545
Spoločnosť B				
Predaj				
	Predaj tovaru	02	6 698 736	5 049 982
	Predaj služieb	03	802 836	354 429
	Predaj materiálu	02		9 127
Predaj spolu			7 501 572	5 413 538
Nákup				
	Nákup tovaru	01	13 275 781	13 164 714

	Nákup materiálu	02	302 227	
	Nákup služieb	01	143 975	147 134
	Nákup spolu		13 721 983	13 311 848
Spoločnosť C				
Predaj				
	Predaj tovaru	02	136 956	65 397
	Predaj materiálu	02	44 929	45 444
	Predaj spolu		181 885	110 841
Nákup				
	Nákup tovaru	01	1 641	2 758
	Nákup spolu		1 641	2 758
Spoločnosť D				
Predaj				
	Predaj tovaru	01	11 249	43 594
	Predaj služby	02	3 913	3 605
	Predaj spolu		15 162	47 199
Nákup				
	Nákup tovaru	01	4 829 044	4 329 663
	Nákup služieb	01	12 313	3 705
	Nákup spolu		4 841 357	4 333 368
Spoločnosť E				
Predaj				
	Predaj tovaru	01	119 570	125
	Predaj materiálu	01	4 528	
	Predaj služby	02	78 557	1 440
	Predaj spolu		202 655	1 565
	Poskytnutá pôžička	08	49 750	63 550

Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani členom iných orgánov účtovnej jednotky. Neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

ČL.IX Informácie o zmenách 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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	600 000				600 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 675			156 968	325 643
Neuhradená strata minulých rokov	-8 899			8 899	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	165 866	107 657		165 866	107 657
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	600 000				600 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 675				168 675
Neuhradená strata minulých rokov				-8 899	-8 899
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-8 899	165 866		-8 899	165 866
Vyplatené dividendy					

ČL. X Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	169 106	198 600
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	479 286	448 847
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	164 663	85 451
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-9 941	-12 927
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 707	-14 496
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	323 567	393 653
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 709	-1 419
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-529	-194
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3 643	2 751
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti-oprava účtu 261 (+/-)	-3 115	- 3 972
A. 2.	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.	-126 817	252 119

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	4.)		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 278 868	2 716 139
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	751 714	-1 706 055
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	400 337	-757 965
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.)	521 575	899 566
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 709	1 419
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-323 567	-393 653
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.)	199 717	507 332
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-33 481	-31 318
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.)	166 236	476 014
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-13 250	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-96 070	-129 669
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-109 320	-129 669

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>(súčet B. 1. až B. 19.)</i>		
	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>	-68 398	-339 879
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky)		
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 (+)	41 602	
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 (-)	-60 000	-289 879
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-50 000	-50 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 8.	Príjmy z 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. 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.)	-68 398	-339 879
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-11 482	6 466
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	19 399	12 933
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 917	19 399
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 (+/-)	7 917	19 399