

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5 akcionárom spoločnosti

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KOLIBA,a.s. Krivec I. Hriňová 962 05, IČO: 36 036 838, k 31. decembru 2013 uvedenú vo výročnej správe, ku ktorej sme dňa 23. júna 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KOLIBA,a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

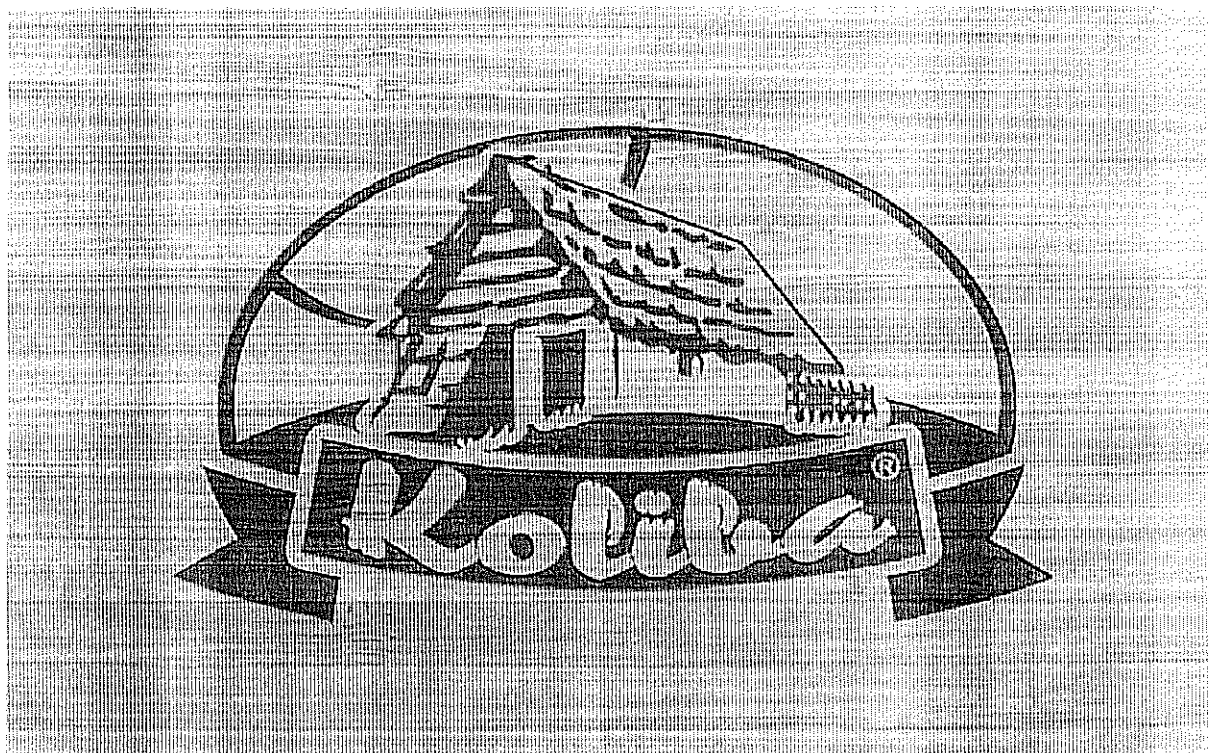
Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti KOLIBA,a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013

V Banskej Bystrici, 27. júna 2014

EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16
Banská Bystrica
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 72





Prinášame zdravie z Poľany

KOLIBA, a.s., KRIVEC 2663, 962 05 HRIŇOVÁ, IČO: 360 36 838

V ý r o č n á s p r á v a ***za rok 2013***

OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2013

OBSAH

PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI - KTO SME

1. Základné údaje spoločnosti
2. Údaje o základnom imaní spoločnosti
3. Orgány spoločnosti a riadenie spoločnosti
4. Údaje o majetku, záväzkoch, finančnej situácii, ziskoch a stratách

FILOZOFIA SPOLOČNOSTI

ÚDAJE O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. Výrobná činnosť
2. Obchodná činnosť
3. Technická a investičná činnosť
4. Ľudské zdroje
5. Ekonomika spoločnosti

NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

PRÍLOHY

1. Správa nezávislého audítora
2. Súvaha
3. Výkaz ziskov a strát
4. Poznámky k účtovnej závierke

Príhovor

Spoločnosť KOLIBA a.s. od svojho založenia začala rozvíjať svoje aktivity na území Slovenskej republiky a dnes je jednou z najvýznamnejších spoločností vo výrobe mliečnych výrobkov.

Kľúčovým zdrojom spoločnosti KOLIBA, a.s. na dosiahnutie svojich strategických cieľov sú jej zamestnanci, ktorí sa usilujú o dosiahnutie vynikajúcich výsledkov v oblasti kvality, flexibility a produktivity.

Počas celého roka sa spoločnosť zameriavala na aktívnu komunikáciu so zamestnancami, a tiež podporovala ich profesijný a osobnostný rozvoj využívajúc rôzne interné a externé vzdelávacie programy.

Spoločnosť KOLIBA a.s. prijala novú politiku riadenia pre rok 2014. Inovácia, systematizácia a spolupráca predstavujú jej hlavné piliere. Tento rok sa bude vedenie zameriavať na kreativitu prostredníctvom inovácii zameraných na kvalitu, produktivitu a náklady. Cieľom je vytvoriť stabilné pracovné prostredie. Preto bude vedenie viac systematizované. Ďalším dôležitým faktorom je spolupráca založená na efektívnej komunikácii a spolupráci medzi nadriadenými a podriadenými, rovnako ako medzi jednotlivými oddeleniami.

Rok 2014 sa chceme zamerať prioritne na rast tržieb, pričom chceme aj naďalej pokračovať v optimalizácii našich činností s dopadom na zvýšenie konkurencieschopnosti a profitability. Za naše nosné produktové línie aj naďalej považujeme prírodné syry a maslá, pričom svoju pozornosť chceme smerovať aj na mliečne produkty dennej spotreby, ako je čerstvé mlieko, smotany a tvarohy.

Dôraz budeme vo zvýšenej miere klásť na inovácie a cielenú a efektívnu marketingovú podporu predaja našich výrobkov. V oblasti optimalizácie nákladov bude naše úsilie prioritne zamerané na zvýšenie produktivity práce a zníženie energetickej náročnosti výroby.

Spoločnosť KOLIBA, a.s. je zodpovedným partnerom v regióne, v ktorom pôsobí. S odstupom času môžeme s hrdosťou konštatovať, že naša spoločnosť je prínosom nielen pre banskobystrický región, ale aj pre celé Slovensko. Budeme sa naďalej snažiť byť zodpovedným partnerom.

Ján Malatinec

Predseda predstavenstva

POLITIKA SPOLOČNOSTI

Na spokojnosti našich zákazníkov, zamestnancov a akcionárov zakladáme prosperitu našej spoločnosti. Dôveru zákazníkov získavame profesionálnym prístupom a príkladným vystupovaním na všetkých úrovniach vzájomného styku.

Vo vzťahu k životnému prostrediu rešpektujeme príslušné zákony, nariadenia, ako i poznatky modernej vedy. Našu činnosť prevádzkujeme s ohľadom na prevenciu a minimalizáciu škôd v oblasti životného prostredia.

Hospodárenie spoločnosti zakladáme na princípoch transparentného zabezpečenia všetkých výrobných vstupov a ich efektívneho spracovania. Dbáme, aby ceny našich výrobkov boli odrazom skutočných nákladov vynaložených za ich poskytovanie.

Zamestnancom umožňujeme zvyšovanie kvalifikácie a rozvoj profesných znalostí tak, aby každý mal primeranú kvalifikáciu pre výkon svojej funkcie. So zamestnancami komunikujeme otvorene so zmyslom pre vzájomnú dôveru a rešpekt. Od všetkých zamestnancov vyžadujeme, aby sa správali v zmysle najvyšších etických a morálnych zásad.

Požadujeme, aby starostlivosť o BOZP a preventívna činnosť bola nedeliteľnou súčasťou plnenia úloh všetkých zamestnancov. Hodnotíme a prehodnocujeme prevádzkové podmienky v spoločnosti – potenciálny zdroj pracovného úrazu. Na základe zistených nebezpečenstiev a rizík vytvárame pracovné podmienky s cieľom eliminovať nepriaznivé riziká spôsobujúce ujmu na zdraví a majetku.



FILOZOFIA SPOLOČNOSTI

POSLANIE KOLIBA a.s.

Prinášame zdravie z Poľany.
Vyrábame maslo a syry vysokej kvality
a znamenitej chuti.

POLITIKA KVALITY A BEZPEČNOSTI POTRAVÍN

„Spokojný zákazník je zárukou nášho úspechu. Preto neustále naplňame a zisťujeme jeho súčasné i budúce potreby.“

„Dodržiavame požiadavky právnych predpisov SR a EÚ a iné požiadavky zainteresovaných strán, aby sme zabezpečili kvalitné, zdravotne bezpečné mliečne výrobky.“

„Vytvárame prostredie, v ktorom je zodpovednosť, snaha a výkon našich zamestnancov objektívne ohodnotená.“

*„Všetky procesy riadime ako systém a meriame ich s cieľom zlepšovania výkonnosti a efektívnosti.
Plníme požiadavky medzinárodných noriem EN ISO 9001:2008,
EN ISO 22000:2005 a IFS ver 6 Potraviny.“*

Systematickým vzdelávaním, motivovaním zamestnancov k osobnej zodpovednosti a dodržiavaniu etických princípov rozvíjame environmentálne povedomie a predchádzame organizačným, technologickým a informačným nedostatkom vedúcim k ohrozeniu kvality a bezpečnosti potravín, ohrozeniu života a zdravia zamestnancov pri výkone práce a plnení si pracovných povinností

Vedenie podniku sa zaväzuje vytvoriť čo najlepšie pracovné, finančné a technické podmienky. Taktiež sa zaväzuje neustále modernizovať výrobné priestory a technologické zariadenie firmy.

I. Charakteristika spoločnosti

1. Základné údaje

Obchodné meno:	Koliba a.s.
Sídlo:	Hriňová, Krivec 2663
PSČ:	962 05
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum zápisu do OR:	16.7.1999
Registrácia:	Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica pod číslom 585/S, oddiel Sa
Základné imanie:	33 200 EUR
IČO:	36036838
DIČ:	2020072307

Predmet podnikania:

- spracovanie mlieka a výroba mliečnych výrobkov
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/ v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností

2. Údaje o základnom imaní spoločnosti

Základné imanie spoločnosti predstavuje hodnotu 33.200,- € (slovom Tridsaťtritisícdivesto eur).

1. Ján Malatinec	90 akcií po 332,-€, tj. 29.880,-€
2. Emília Gondová	5 akcií po 332,-€ tj. 1.660,-€
3. Anna Dančová	5 akcií po 332,-€ tj. 1.660,-€

Všetky akcie sú vydané ako akcie na meno a sú vydané v listinnej podobe. Všetky akcie sú kmeňovými akciami.

Majoritným akcionárom spoločnosti Koliba a.s. je súčasný predseda predstavenstva , ktorý vlastní 90% akcií. Ostatné akcie vlastní Dančová Anna – 5% a Gondová Emília – 5%.

3. Orgány spoločnosti a riadenie spoločnosti

Spoločnosť sa riadi systémom manažérstva kvality ISO 9001:2008 a systémom manažérstva bezpečnosti potravín ISO 22000:2005

Spoločnosť má vypracovaný a certifikovaný systém riadenia kvality podľa ISO noriem. Hriňovská mliekareň absolvovala recertifikačný audit a je držiteľom certifikátu ISO 9001:2008 .

Spoločnosť má vypracovaný plán HACCP. Dokumenty ISO a HACCP sú súčasťou interných dokumentov spoločnosti.

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie, ktoré sa koná spravidla raz za kalendárny rok a zvoláva ho predstavenstvo spoločnosti. Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí najmä:

- a) zmena stanov spoločnosti,
- b) rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 a vydanie dlhopisov
- c) voľba a odvolanie členov predstavenstva a členov dozornej rady, s výnimkou členov dozornej rady volených a odvolávaných podľa článku 9 ods. 4 Stanov spoločnosti,
- d) schválenie riadnej, mimoriadnej a konsolidovanej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém,
- e) rozhodnutie o premene akcií vydaných ako listinné cenné papiere na zaknihované cenné papiere a naopak,
- f) rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy,
- g) rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami spoločnosti na burze a rozhodnutie o tom, že spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou spoločnosťou,
- h) schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov orgánov spoločnosti,
- i) rozhodnutie o ďalších otázkach. Ktoré zákon alebo statuty spoločnosti zahŕňajú do pôsobnosti valného zhromaždenia,
- j) schvaľovanie koncepcie obchodnej politiky a hlavných zásad hospodárenia spoločnosti na návrh predstavenstva spoločnosti.

Predstavenstvo spoločnosti, ktoré je trojčlenné, je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Riadi činnosť spoločnosti, rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti a zodpovedá za dodržiavanie právnych predpisov v činnosti spoločnosti. Zasadá podľa potreby, najmenej raz za dva mesiace.

Dozorná rada v počte troch členov je kontrolným orgánom spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti.

Výkonné vedenie spoločnosti tvorí riaditeľ spoločnosti, výrobný riaditeľ, technický riaditeľ, ekonomický riaditeľ a obchodný riaditeľ.

Predstavenstvo spoločnosti:

Ján Malatinec, predseda predstavenstva

Anna Dančová, členka predstavenstva

Emília Gondová, členka predstavenstva

Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú všetci členovia predstavenstva, každý člen samostatne.

Dozorná rada:

Miroslav Mišík

Jana Malatincová

Ján L'alík

4.Údaje o majetku, záväzkoch, finančnej situácii, zisku a stratách

V roku 2013 spoločnosť disponovala majetkom v hodnote 13 906 538,-€, čo je o 2 874 674,-€ menej, ako k 31.12.2012.

Obstarávacia hodnota dlhodobého investičného majetku je 18 869 932,-€, z toho v roku 2013 sme nakúpili 8 ks nákladných áut IVECO Daily v hodnote 374742 € na leasing.

Finančný majetok spoločnosti tvoria podiely v dcérskych spoločnostiach a peniaze na bankových účtoch v objeme 257 628 €.

Celkové zásoby v hodnote 3 479 755 € sú nižšie oproti stavu zásob roku 2012. Čo je spôsobené vyšším predajom výrobkov našej dcérskej spoločnosti KOLIBE Trade s.r.o. V štruktúre zásob tvoria zásoby vlastnej výroby 33,04 %.

Z hodnoty krátkodobých pohľadávok v čiastke 354 861 € pohľadávky z obchodného styku predstavujú 87,83 %.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 3 274 863 €. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 33194,-€. Ďalšou položkou vlastného kapitálu sú fondy. Kapitálové fondy sú v sume 652 207,-€, fond zo zisku v hodnote 33194,-€ je zákonný rezervný fond.

Krátkodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 3 439 052 €, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 3 253 756 €, t.j. 94,61% z celkových záväzkov.

Výsledok hospodárenia minulých rokov, ktorý je súčasťou vlastného imania, predstavuje hodnotu 2 400 289 € a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 155 979 €.

Tržby z predaja tovaru sú minimálne nakoľko spoločnosť sa zaoberala predajom vlastných výrobkov . Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb sa zvýšili o 3 318 274 €.

Výrobná spotreba bola 24 565 366 €, z toho spotreba materiálu a energie 23 643 310 € a služby boli 922 056 €.

Osobné náklady boli vyplatené v čiastke 1 355 852 €, v roku 2012 to bolo 1 213 303 €.

Odpisy v roku 2013 predstavovali čiastku 1 470 090 €.

Nákladové úroky vo finančnom vyjadrení 78 148€ predstavujú úroky z bankových úverov.

II. Údaje o činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je spracovanie surového kravského mlieka, výroba mliečnych výrobkov.

1.Výrobná činnosť

Naša spoločnosť produkuje širokú škálu kvalitných prírodných, mliečnych výrobkov v snahe poskytnúť našim zákazníkom čo najkomplexnejšiu ponuku a servis. Vyrábame mliečne výrobky, a to Hriňovská tehla 45%, Hriňovská tehla 30%, Hriňovská tehla 45% strúhaná, Hriňovská tehla 45% porcovaná, Gaudelka 45%, Eidam neúdený salámový syr 45%, Eidam údený salámový syr 45%, Eidam tehla údená, Eidam exclusive – archívny údený syr, Eidam plátkový syr, Ricoletka, Tradičné maslo, Hriňovská maslová chuť. Výrobnú činnosť spoločnosti môžeme rozdeliť na dve základné strediská. Sú to syrárne a masliareň. Na týchto dvoch strediskách sa spracuje 100% základnej suroviny, pričom 60% sa spracuje na stredisku syrárne a 40% na stredisku masliareň. Na masliarni sa zo zostávajúcich tukových jednotiek vyrábajú dva druhy masiel a to Tradičné maslo a maslo s rastlinným tukom.

Cena surového kravského mlieka je v priemere okolo 0,332 €/l. Pre výrobu jednotlivých výrobkov je potrebné pripraviť surovinu tak, aby mala určité predpísané parametre.

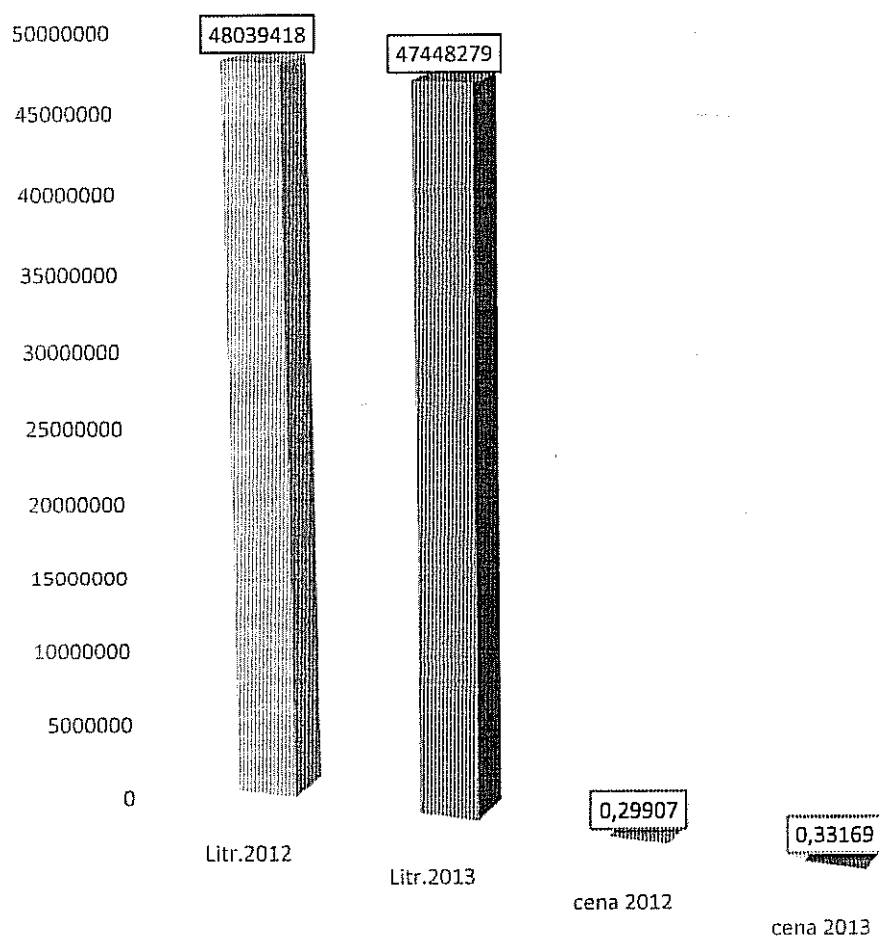
Vzťahy s producentmi SKM považujeme za kľúčový faktor úspechu pre našu spoločnosť.

Základným predpokladom pre spoločný úspech spracovateľov SKM a farmárov je vzájomná korektná spolupráca. Prvovýrobcov SKM vnímame ako dôležitý ekonomický segment pri tvorbe HDP, zamestnanosti a hlavne potravinovej bezpečnosti Slovenska. V budúcnosti vidíme ako našu prioritu stať sa korektným a spoľahlivým partnerom pre prvovýrobcov SKM a rozšíriť tak dodávateľskú základňu.

1, Nákup mlieka

Mesiac:	Litre mlieka	Cena za 1 lit	Cena spol.
Január	4106730	0,31698	1301743
Február	4147719	0,32159	1333853
Marec	4174241	0,32244	1345944
Apríl	3942551	0,32321	1274279
Máj	4212641	0,3185	1341725
Jún	4073188	0,32326	1316699
Júl	4243799	0,32559	1381738
August	3957195	0,32818	1298684
September	3742095	0,33679	1260312
Október	3570205	0,35149	1254908
November	3358070	0,35606	1195681
December	3919845	0,36546	1432532
Spolu:	47448279	0,33169	15738098

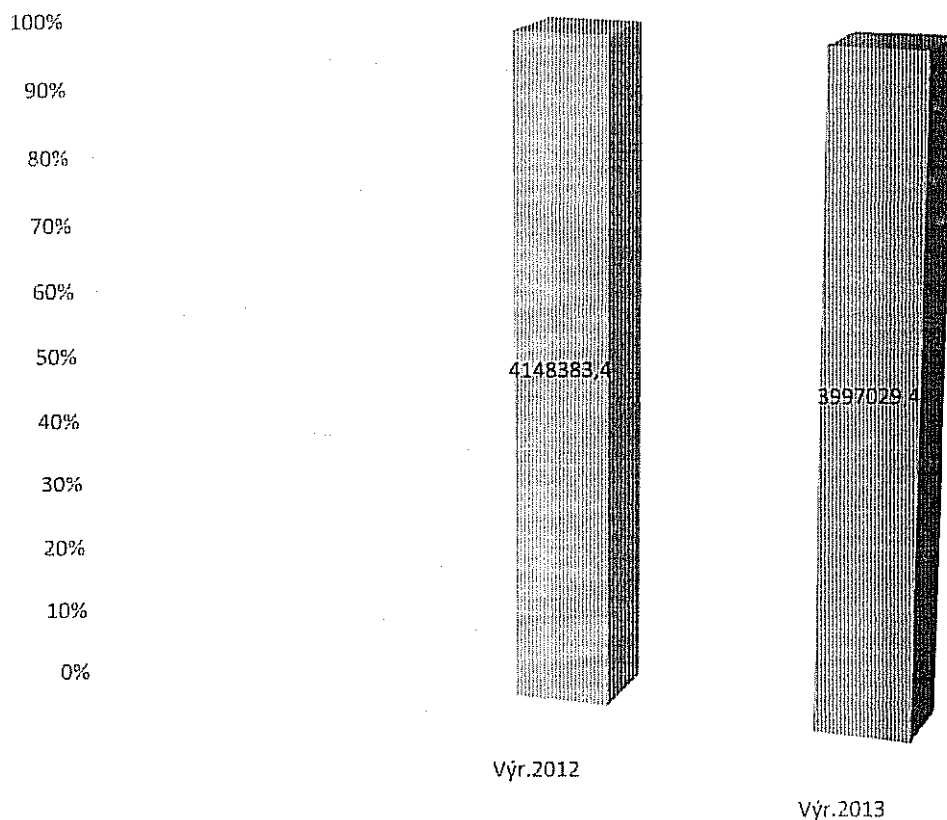
Nákup mlieka



2. Výroba na stredisku syrárne - Výroba syrov s rastlinným tukom

Mesiac	Spotr.ml.	Porc.syry	Vyrobené kg	vzorky	Odrezky	Vzhl'.nev.	Spolu:
Január	3383775	1523,2	357180,787	660,277	2817,675	1290,323	363472,262
Február	3029837	4490	306450,888	601,374	2995,648	1795,077	316332,987
Marec	3167280	10590,8	331636,043	629,227	4307,61	1565,336	348729,016
Apríl	3229155	16015,2	329624,389	616,037	4202,211	1272,058	351729,895
Máj	3452595	6107,6	354888,843	662,716	3354,252	1332,133	366345,544
Jún	3280131	3458,2	342221,536	624,401	3193,36	2835,219	352332,716
Júl	3465119	3100,4	348856,282	647,224	3232,836	1384,228	357220,97
August	3068965	2149,8	314630,592	560,552	2785,772	1699,769	321826,485
September	2811657	5881,6	285840,022	521,27	3114,678	1420,602	296778,172
Október	2813252	4074	313088,66	551,12	2014,398	2414,569	322142,747
November	2630825	6464	267212,658	500,115	2382,942	1664,982	278224,697
December	2927293	5324,8	312328,475	577,082	2729,197	934,335	321893,889
Spolu:	37259884	69179,6	3863959,18	7151,395	37130,579	19608,631	3997029,38

Výroba syrov s RT



Výroba na stredisku syrárne - Výroba syrov bez rastlinného tuku

Mesiac:	Spotr.ml.	Porc.syry	Vyrobené kg	vzorky	odrezky	Vzhf.nev.	Spolu:
Január	438631	7483,2	29645,176	11,343	3,98	46,117	37189,816
Február	420569	4577	43680,484	2,925	314,023	59,05	48633,482
Marec	448535	9158,6	37400,069	2,584	327,676	101,086	46990,015
Apríl	408350	8794	29060,838	0	113,558	61,146	38029,542
Máj	462916	3632,8	36655,516	3,156	256,725	43,136	40591,333
Jún	437813	5067	38030,035	3,155	390,821	125,538	43616,549
Júl	543655	8976,8	48991,397	9,221	431,823	45,109	58454,35
August	647591	7122,2	56204,942	52,14	453,782	185,259	64018,323
September	762249	3381,8	72752,24	75,903	319,085	308,718	76837,746
Október	484115	7624,2	42738,165	35,887	625,802	91,355	51115,409
November	559284	4256,2	60311,624	82,627	436,496	320,585	65407,532
December	643061	4517	57722,47	56,946	336,259	273,338	62906,013
Spolu:	6256769	74590,8	553192,956	335,887	4010,03	1660,437	633790,11

Výroba syrov bez RT

700000

600000

500000

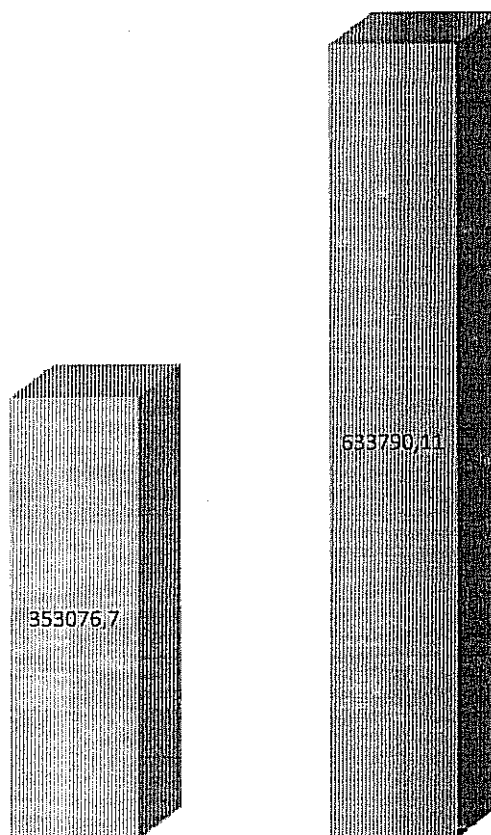
400000

300000

200000

100000

0



Vyr. 2012

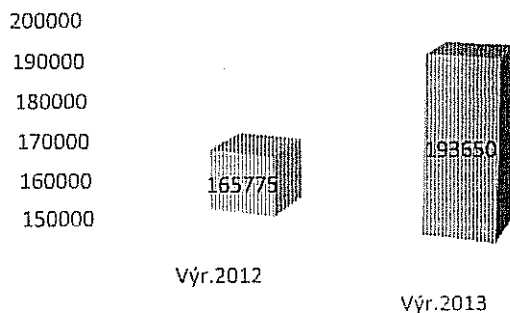
Vyr. 2013

Výroba strúhaného syra

Mesiac	Vyrobené kg
--------	-------------

Január	18885
Február	6006
Marec	23352
Apríl	11167
Máj	17469
Jún	15888
Júl	19988
August	18177
September	15603
Október	18252
November	12432
December	16431
Spolu:	193650

Výroba strúhaného syra

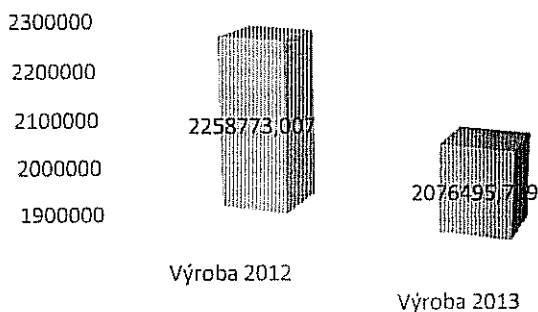


Zo strediska syrárne bola vyprodukovaná srvátka v množstve 43 080 510 litrov, z ktorej bola vyrobená ricota v množstve 889 938 kg a následne zo srvátky po ricote, bola vyrobená zahustená srvátka v množstve 2 076 495,73 kg suchej hmoty.

Z uvedenej srvátky bola vyrobená ricota, a to nasledovne:

Mesiac	Vyrobené kg
Január	87336
Február	75084
Marec	74336
Apríl	76702
Máj	77684
Jún	68702
Júl	65418
August	64306
September	71858
Október	76702
November	74104
December	77706
Spolu:	889938

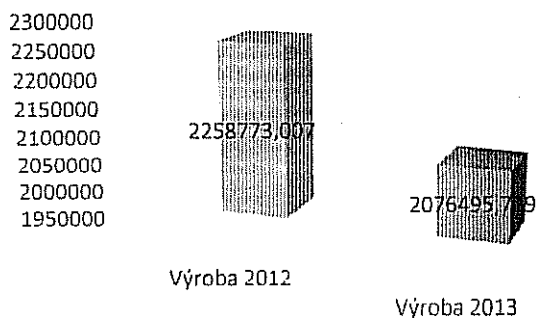
Výroba Ricoty



Zo zostatkovej srvátky po ricote bola vyrobená zahustená srvátka nasledovne:

Mesiac	KG ZH:
Január	165459,964
Február	172370,916
Marec	178152,521
Apríl	163250,164
Máj	196291,821
Jún	171462,315
Júl	207459,248
August	175861,131
September	169406,774
Október	145959,341
November	153235,026
December	177586,508
Spolu:	2076495,73

Výroba zahustenej srvátky



3. Výroba na stredisku masliarne

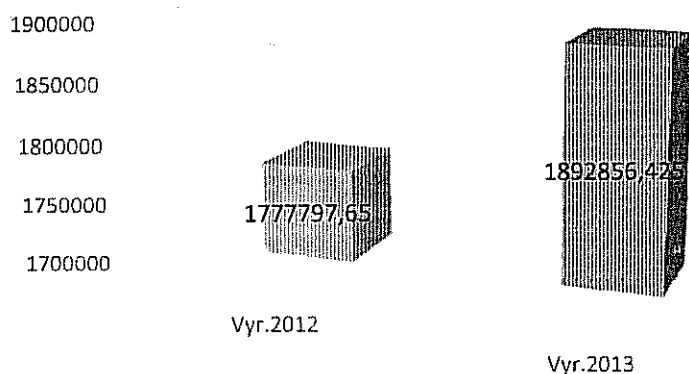
Výroba čerstvého masla

Mesiac	Smotana	Vyr. Kg
Január	327070	155625,15
Február	278467	134066,85
Marec	310402	146263,45
Apríl	308420	150785,6
Máj	315307	145428,6
Jún	295849	136115,45
Júl	309038	141345,85
August	288563	130355,6
September	431135	198214,25
Október	330539	158948,55
November	404184	187504,625
December	441294	208202,45
Spolu	4040268	1892856,43

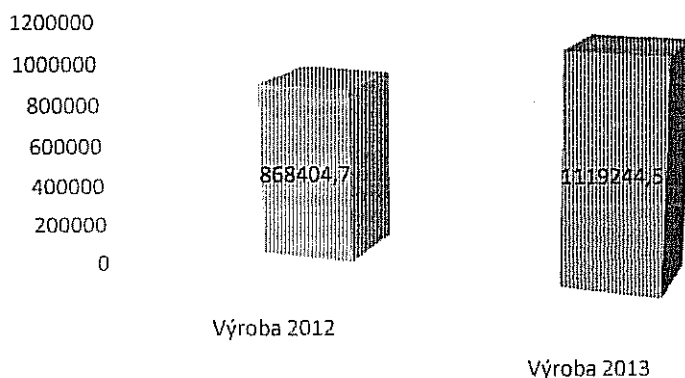
Výroba Hriňovskej maslovej chuti

Mesiac	Smotana	Vyr. Kg.
Január	135004	86632,9
Február	137733	93396,1
Marec	117774	78701,5
Apríl	136975	87304,2
Máj	139277	85964,5
Jún	141092	91646,2
Júl	141558	85448,9
August	122401	75735,9
September	127047	86322,6
Október	243180	145556,1
November	178982	107315,9
December	156392	95219,7
Spolu	1777415	1119244,5

Výroba Tradičného masla



Výroba masiel s RT



Zo strediska masliarne bol vyprodukovaný cmar v množstve 3 097 561 l, ktorý bol následne pridaný do ricoty.

4.Záver:

Prijem mlieka:

Z uvedených skutočností vyplýva, že spoločnosť Koliba v roku 2013 nakúpila 47 448 279 litrov mlieka v hodnote 15 738 098 € o priemernej cene 0,33169 € / 1 liter.

Mlieko bolo spracované na stredisku syrárne a masliarne.

Na stredisku syrárne bolo spracované 43 516 653 litrov mlieka. Z toho 37 259 884 litrov na výrobu syrov s RT a 6 256 769 litrov na výrobu syrov bez RT, z ktorého bolo následne vyrobených 3 997 029 kg syrov s RT a 633 790,10 kg syrov bez RT.

Na stredisku masliarne bola spracovaná smotana v množstve 5 817 683 lit.

Z toho na čerstvé maslo 4 040 268 litrov a na maslovú chuť 1 777 415 litrov. Z uvedeného množstva bolo vyrobené čerstvé maslo v množstve 1 892 856,425 kg a maslová chuť v množstve 1 119 244,5 kg.

Stredisko syrárne - výroba syrov s rastlinným tukom

Na stredisku syrárne bolo spracovaných 37 259 884 litrov mlieka.

Z uvedeného množstva bolo vyrobených syrov s RT v množstve 3 997 029 kg, z toho 37 130,58 kg odrezkov, 19 608,63 kg vzhľadovo nevyhovujúceho syra, 7 151,395 kg vzoriek a 69 179,60 kg porciovaného syra.

Z odrezkov, vzhľadovo nevyhovujúceho syra a vzoriek bol vyrobený strúhaný syr v množstve 193 650 kg.

Stredisko syrárne - výroba syrov bez rastlinného tuku

Na stredisku syrárne bolo spracovaných 6 256 769 litrov mlieka.

Z uvedeného množstva bol vyrobený syr bez RT v množstve 633 790,10 kg, z toho 4010,03 kg odrezkov, 1660,437 kg vzhľadovo nevyhovujúceho syra, 335,887 kg vzoriek a 74590,80 kg porciovaného syra.

Stredisko masliarne

Na stredisku masliarne bola spracovaná smotana v množstve 5 817 683 l.

4 040 268 litrov bolo použitých na výrobu čerstvého masla v množstve 1 892 856,425 kg.

1 777 415 l smotany sme použili na výrobu maslovej chuti v množstve 1 119 244,50 kg.

Na stredisku masliarne bol vyprodukovaný cmar v množstve 3 097 561 l, ktorý bol následne pridaný do ricoty.

Stredisko ricoty.:

Zo strediska syrárne bola vyprodukovaná srvátka v množstve 43 080 510 litrov, z ktorej bola následne vyrobená ricota v množstve 889 938 kg.

Stredisko odparky:

Zo srvátky po ricote bola vyrobená zahustená srvátka v množstve 2 076 495,73 kg suchej hmoty.

Obchodná činnosť

Našími hlavnými produktmi sú prírodné syry a maslá. V tomto type výroby chceme pokračovať aj naďalej, nakoľko máme vybudované zázemie s týmito výrobkami na Slovenskom trhu a máme svojich stálych zákazníkov.

V súčasnosti rozširujeme druhy zrecích syrov podľa požiadaviek našich odberateľov. Nakoľko mlieko a mliečne výrobky musia tvoriť súčasť výživy obyvateľstva všetkých vekových skupín snažíme sa, aby sa naše výrobky dostali na každý stôl. Vysoký stupeň kvality našich výrobkov potvrdzuje aj dopyt po našich produktoch. Naša spoločnosť sídli v strede stredného Slovenska.

Prostredníctvom obchodného oddelenia zásobujeme väčšinu predajní v Banskobystrickom kraji a 60% veľkoskladov po celom území Slovenska.

Obchodná činnosť spoločnosti bola zameraná na predaj vlastných výrobkov, medzi ktoré patrí syr Hriňovská tehla 45% s rastlinným tukom, Hriňovská tehla 45% - salámová s rastlinným tukom, syr Eidam salámový údený 45%, syr Eidam salámový neúdený, Eidam neúdený porciovaný, Eidam údený porciovaný, Tradičné maslo, Hriňovská maslová chuť

Okrem predaja vlastných výrobkov spoločnosť predávala a distribuovala obchodný tovar.

V popredí záujmu je predovšetkým orientácia na uspokojenie potrieb zákazníkov a zabezpečenie stabilnej kvality vyrábanej produkcie. Dôraz bude spoločnosť samozrejme klásť i na zvyšovanie trhových podielov na všetkých kľúčových trhoch a uvedenie ďalších novínok za účelom doplnenia ponuky pre spotrebiteľov.

Celkový predaj výrobkov a tovarov v roku 2013 predstavoval 26 594 740,-€.

KOLIBA, a.s. predávala svoje výrobky dcérskej spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o. a táto spoločnosť ďalej realizovala obchodnú činnosť v rámci Slovenskej republiky a iných štátov.

Technická činnosť a investičná činnosť

Činnosť technického úseku bola v roku 2013 zameraná na starostlivosť o hmotný investičný majetok, prevádzku a servis energetických zariadení, automatizovaného systému riadenia technologických procesov a stavebnú údržbu budov . Spoločnosť bude naďalej pokračovať v investíciách v súlade s dlhodobou koncepciou modernizácie výrobných kapacít s cieľom zvyšovať efektívnosť výrobných procesov.

Ľudské zdroje a vzdelávanie

Cieľom spoločnosti je udržať si pozíciu stabilného a seriózneho zamestnávateľa v regióne. Spoločnosť bude naďalej venovať mimoriadnu pozornosť problematike stabilizácie pracovnej sily v regióne, udržiavaní mzdovej úrovne zamestnancov, obsadzovaniu pozícií stredného manažmentu, zabezpečení ich odborného rastu s cieľom zabezpečovať ich flexibilitu v pracovnom procese, vytváraní priaznivej firemnej kultúry a internej komunikácii v rámci spoločnosti. Súčasne bude pokračovať v poskytovaní rôznych foriem sociálnej starostlivosti s cieľom zabezpečiť regeneráciu zamestnancov . Sociálna starostlivosť je financovaná z prostriedkov sociálneho fondu. Sociálny fond sa tvorí v zmysle platnej legislatívy. Použitie prostriedkov sociálneho fondu je viazané na účelovosť použitia a plánované podľa charakteru použitia na obdobie jedného roka. Kladie sa pri tom dôraz na regeneráciu zamestnancov, starostlivosť o ich zdravie, aktívny oddych, kultúrne využitie a využívanie voľno časových aktivít.

Vzdelávanie zamestnancov považujeme za jeden z najdôležitejších faktorov rozvoja ľudských zdrojov. Cieľom vzdelávania je zvyšovať kvalifikáciu zamestnancov, naučiť ich často nevyhnutným zručnostiam, vedomostiam, ktoré súvisia s ich pracovnou náplňou, zodpovednosťou a kompetenciami. Rozvoj odborných zručností zamestnancov je dôležitý nielen pre profesijný rast jednotlivcov, ale aj pre zabezpečenie kvalifikovaných odborníkov na kľúčových pozíciách spoločnosti. Vedúcim zamestnancom poskytujeme pravidelne možnosť rozvoja manažérskych zručností, ktoré následne využívajú pri vedení svojich tímov. Manažér nie je zodpovedný iba za úspech oddelenia, ale zároveň aj za rozvoj svojich zamestnancov a ich osobnú spokojnosť. Naša spoločnosť umožňuje zamestnancom navštevovať kurzy anglického jazyka, čo môžeme považovať za súčasť zvyšovania motivácie zamestnancov.

Počty pracovníkov sa menili v závislosti na objemoch výroby, sortimente vyrábaných výrobkov, na organizácii práce a technickom vybavení. V obslužných prevádzkach počty pracovníkov zodpovedali potrebe zabezpečenia riadneho chodu prevádzok a technickej úrovni zariadení.

Vzdelávanie a školenie pracovníkov bolo realizované na základe plánu vzdelávania a školení pre rok 2013, ktorý bol súčasťou schválenej ISO dokumentácie.

Starostlivosť o životné prostredie a BOZP

Jedným zo základných princípov KOLIBA, a.s. je ochrana životného prostredia. Spoločnosť má organizovanú výrobu spôsobom, ktorý rešpektuje a spĺňa platné predpisy a normy týkajúce sa životného prostredia a jeho ochrany vo všetkých

procesoch dodávateľsko – odberateľského reťazca. Dôležitú úlohu pritom zohráva aktívna spolupráca s dodávateľmi obalových materiálov a baliacich zariadení zameraná na znižovanie množstva obalového materiálu zachovávajúc pritom funkciu spotrebiteľského a obchodného obalu.

Na základe platnej legislatívy spoločnosť zabezpečuje zdravotnú starostlivosť zamestnancov a zároveň umožňuje zamestnancom absolvovať lekárske prehliadky. Spoločnosť dbá na bezpečnosť technických zariadení, zdravé pracovné podmienky a hygienu práce. Svojim zamestnancom poskytuje na ochranu kvalitné osobné ochranné prostriedky a pravidelne vykonáva interné kontroly.

Ekonomika spoločnosti

Ekonomická situácia v spoločnosti nie je stabilná. Dôvody nestability vyplývajú z pretrvávajúcej recesie na trhu s mliekom a mliečnymi výrobkami. 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 výroby a predaja vlastných výrobkov 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, dobudovanie a rozšírenie výrobného programu, zvýšenie technickej a technologickej úrovne spoločnosti a dosiahnutie konkurenčnej schopnosti na trhu v tuzemsku i zahraničí.

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.

Na základe uvedených skutočností udržiava spoločnosť zamestnanosť na úrovni odpovedajúcej objemu výroby a obchodných aktivít spoločnosti.

Spoločnosť nemá náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nevykonávala derivátové obchody, ktorých zabezpečovanie významne ovplyvnilo posudzovanie aktív a pasív.

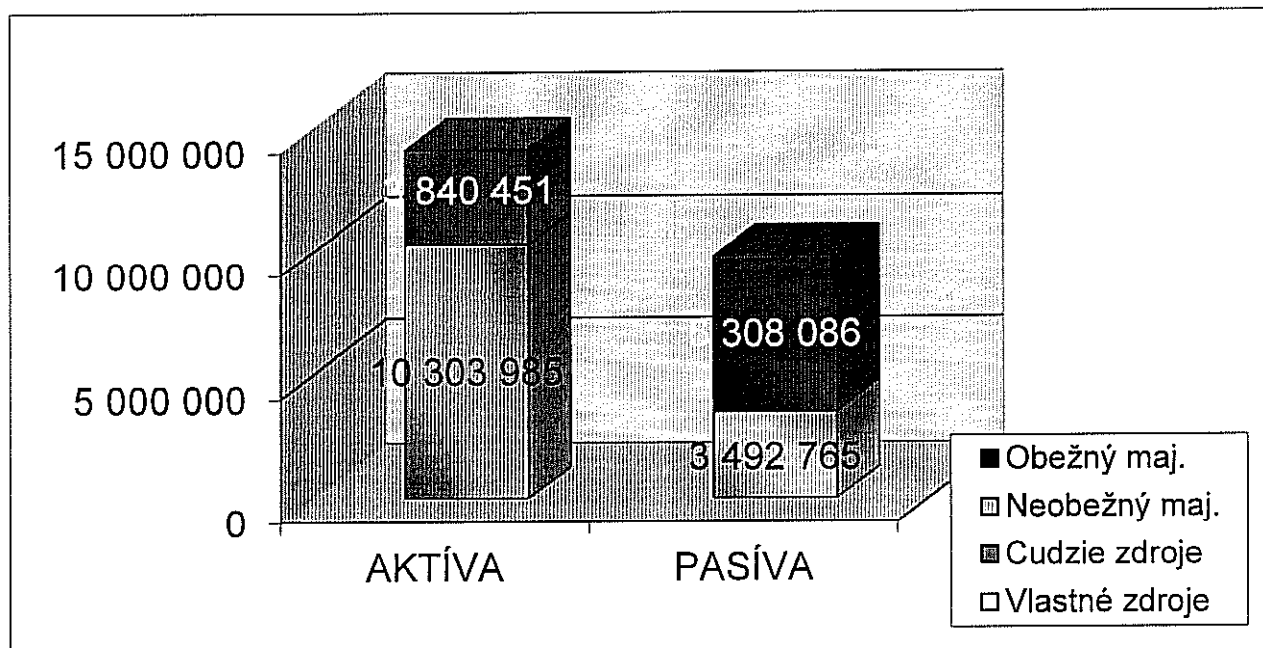
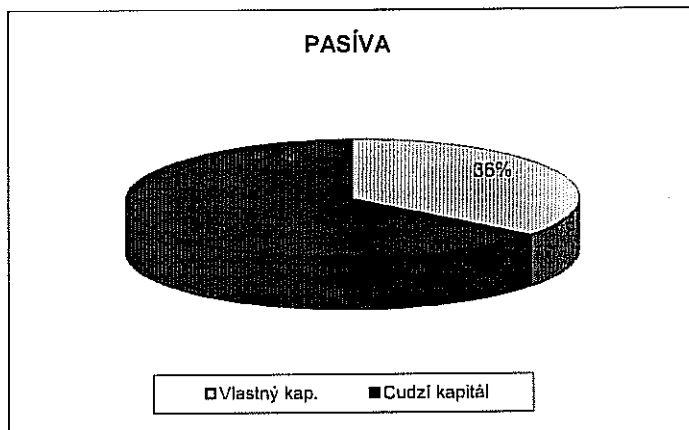
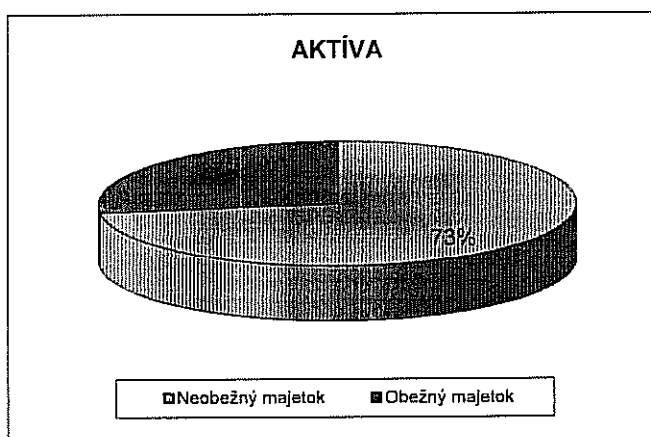
Zabezpečenie likvidity, dosiahnutie stabilnej ziskovosti, finančnej stability a zdrojov pre naplnenie investičných zámerov a efektívne riadenie nákladov sú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania a dôsledným kontrolingom.

III. Návrh na rozdelenie HV

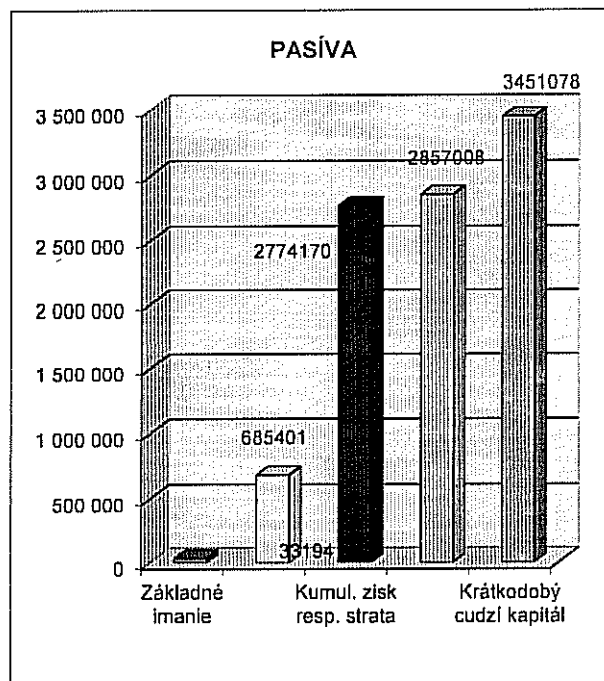
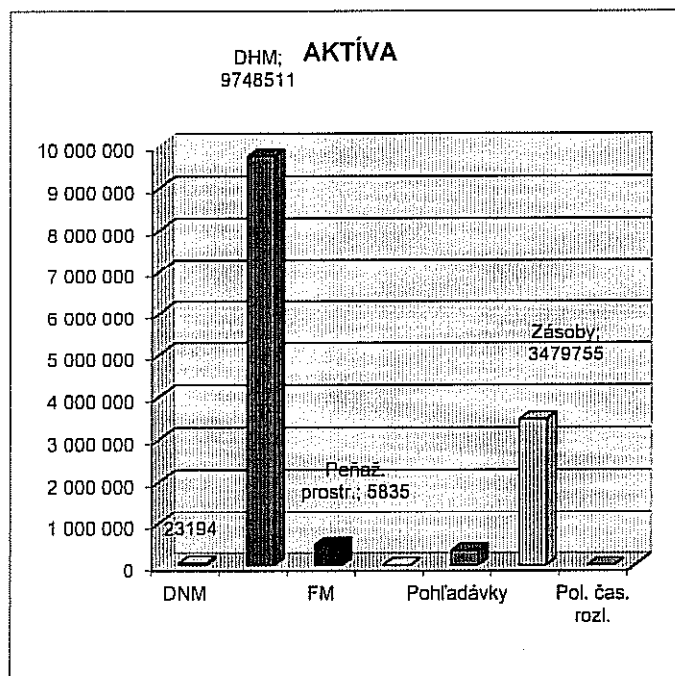
Hospodársky výsledok za rok 2013 po zdanení predstavuje 155 979 EUR. Spoločnosť sa rozhodla preúčtovať celú čiastku na nerozdelený zisk minulých rokov.

ŠTRUKTÚRA KAPITÁLU

AKTÍVA	€	%	PASÍVA	€	%
Nehmotný dlhodobý majetok	54 237	0,38	Základné imanie	33 194	0,23
Dlhodobý hmotný majetok	9 748 511	68,89	Fondy	685 401	4,84
Finančný majetok	501 237	3,54	Zisk (bežné+minulé obd.)	2 774 170	19,61
Neobežný majetok	10 303 985	72,82	Vlastný kapitál	3 492 765	24,68
Peňažné prostriedky	5 835	0,04	Dlhodobý cudzí kapitál	2 857 008	20,19
Pohľadávky	354 861	2,51	Krátkodobý cudzí kapitál	3 451 078	24,39
Zásoby	3 479 755	24,59	Cudzí kapitál - záväzky	6 308 086	44,58
Obežný majetok	3 840 451	27,14	Položky čas.rozlíšenia	4 349 296	30,74
Položky čas. rozlíšenia	5 711	0,04	Pasíva celkom	14 150 147	100,00
Aktíva celkom	14 150 147	100,00			



FINANČNÁ ANALÝZA



Miera krytia dlhodobého majetku

$$\frac{\text{Vlastný kapitál} + \text{dlhodobý cudzí kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{3\,492\,765 + 2\,857\,008}{10\,303\,985} = 61,62\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 70,62\%$$

$$\text{Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:} > 100\%$$

Zlaté bilančné pravidlo

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{3\,492\,765}{10\,303\,985} = 33,90\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 27,53\%$$

$$\text{Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:} > 70\%$$

Miera finančnej samostatnosti

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Cudzí kapitál}} = \frac{3\,492\,765}{6\,308\,086} = 55,37\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 32,79\%$$

$$\text{Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:} > 150\%$$

FINANČNÁ ANALÝZA

Podiel cudzieho kapitálu

Cudzí kapitál	=	6 308 086	=	180,60%
Vlastný kapitál		3 492 765		
		Na začiatku obdobia	=	304,99%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	65%

Podiel vlastného kapitálu

Vlastný kapitál	=	3 492 765	=	24,68%
Pasíva celkom		14 150 147		
		Na začiatku obdobia	=	17,26%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			>	50%

Celková zadlženosť

Cudzí kapitál	=	6 308 086	=	44,58%
Aktíva celkom		14 150 147		
		Na začiatku obdobia	=	52,63%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	50%

Miera dlhodobej zadlženosti

Cudzí kapitál dlhodobý	=	2 857 008	=	81,80%
Vlastný kapitál		3 492 765		
		Na začiatku obdobia	=	156,54%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	30%

Ukazovateľ úverovej zadlženosti

Úvery	=	2 121 880	=	15,00%
Majetok		14 150 147		
		Na začiatku obdobia	=	22,43%

LIKVIDITA

Okamžitá likvidita

Peňažné prostriedky	=	5 835	=	0,17%
Krátkodobý cudzí kapitál		3 451 078		
		Na začiatku obdobia	=	0,06%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				90% - 120%

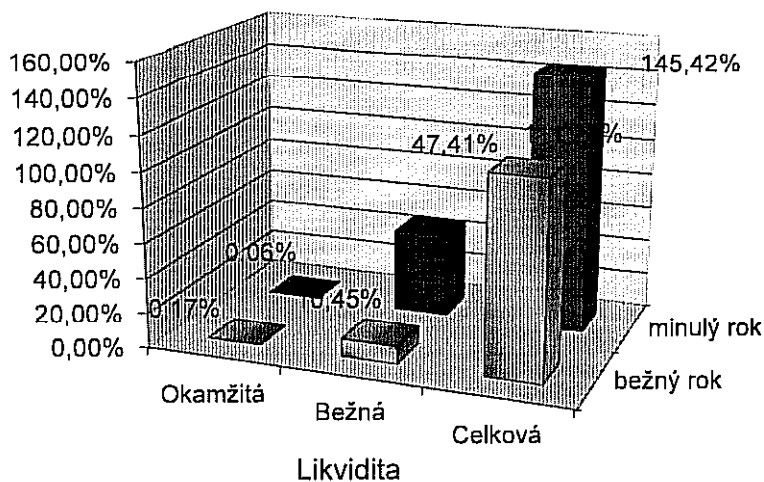
Bežná likvidita

Peň. prostriedky + krátkodobé pohľ.	=	5 835 + 354 861	=	10,45%
Krátkodobý cudzí kapitál		3 451 078		
		Na začiatku obdobia	=	47,41%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				100% - 150%

Celková likvidita

Obežný majetok	=	3 840 451	=	111,28%
Krátkodobý cudzí kapitál		3 451 078		
		Na začiatku obdobia	=	145,42%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				150% - 200%

LIKVIDITA



FINANČNÁ ANALÝZA

Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} \cdot \text{počet dní} = \frac{354\,861}{26\,795\,056} \cdot 360 = 4,77$$

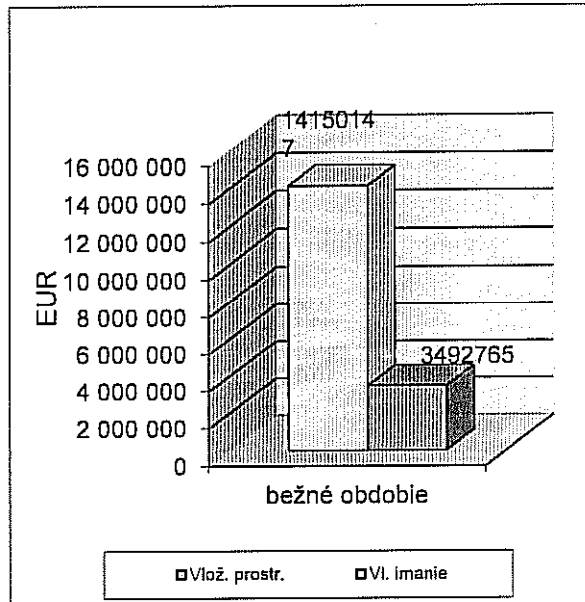
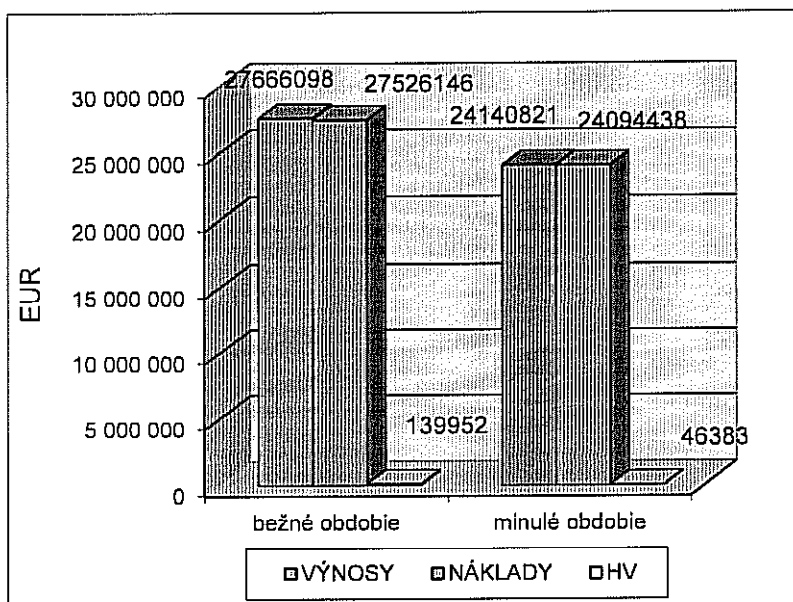
Na začiatku obdobia = 32,38

Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem. stav)}}{\text{Tržby}} \cdot \text{počet dní} = \frac{3\,846\,467}{26\,795\,056} \cdot 360 = 51,68$$

Na začiatku obdobia = 67,01

RENTABILITA



Rentabilita vložených prostriedkov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vložené prostriedky}} = \frac{373\,881}{14\,150\,147} = 2,64\%$$

t.j. na 1,- € vložených prostriedkov pripadá 2,6 centov zisku.
Na začiatku obdobia = -1,05%

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{373\,881}{3\,492\,765} = 10,70\%$$

FINANČNÁ ANALÝZA

t.j. na 1,- € vlastného imania pripadá 10,7 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = -6,07%

Rentabilita výnosov

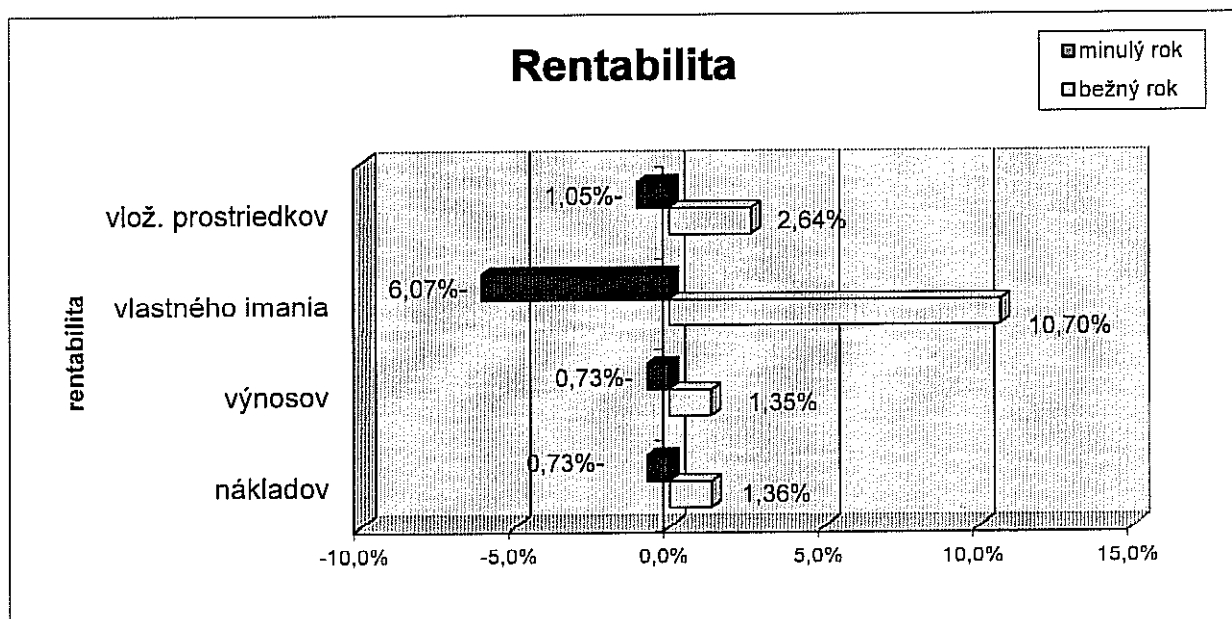
$$\frac{\text{zisk}}{\text{výnosy}} = \frac{373\,881}{27\,666\,098} = 1,35\%$$

t.j. na 1,- € výnosov pripadá 1,4 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = -0,73%

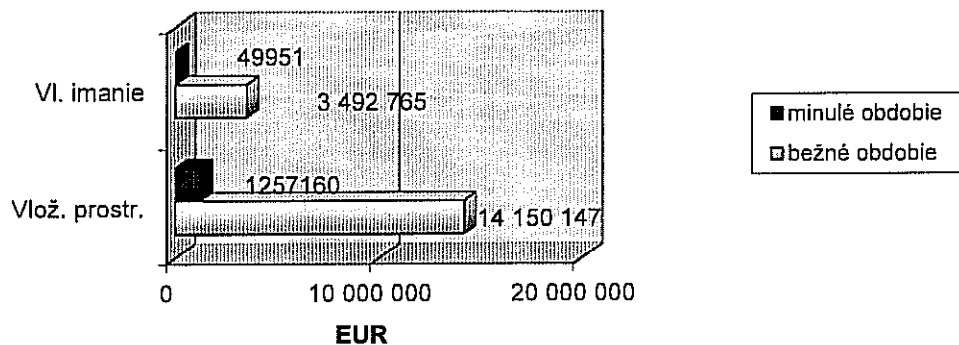
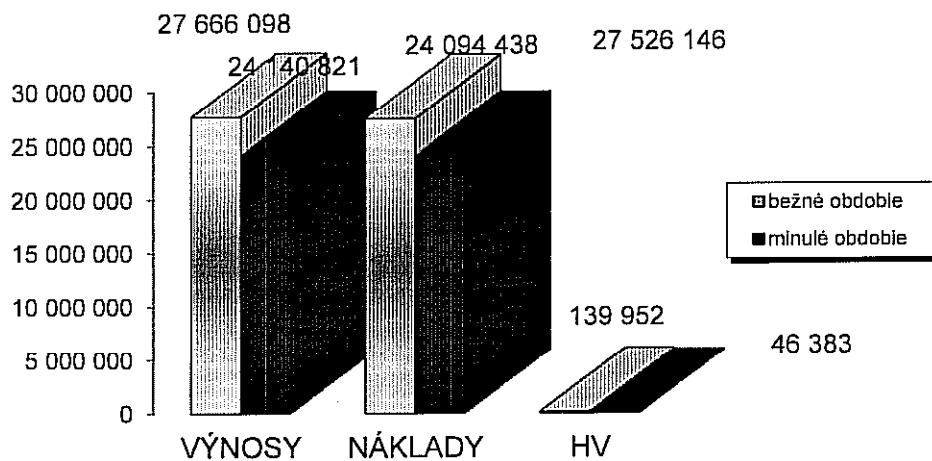
Rentabilita nákladov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{náklady}} = \frac{373\,881}{27\,526\,146} = 1,36\%$$

t.j. na 1,- € nákladov pripadá 1,4 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = -0,73%



Výsledok hospodárenia



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre akcionárov spoločnosti

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti:

KOLIBA,a.s. Krivec I., Hriňová 962 05, IČO: 36 036 838, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov /ďalej len „zákon o účtovníctve“, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KOLIBA,a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 23. júna 2014
EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16, Banská Bystrica
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





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

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

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

Á Ä B Č 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 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7 IČO 3 6 0 3 6 8 3 8 SK NACE 1 0 . 5 1 . 0	Účtovná závierka X riadna X mimoriadna	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
---	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K O L I B A a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K R I V E C

Číslo

2 6 6 3

PSČ

Obec

9 6 2 0 5 H R I Ň O V Á

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 1 7 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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	
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		2 3 1 3 0 5 8 6	1 3 9 0 6 5 3 8	
				9 2 2 4 0 4 8	1 6 7 8 1 2 1 2	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		1 9 2 8 4 4 2 4	1 0 0 6 0 3 7 6	
				9 2 2 4 0 4 8	1 0 5 1 8 8 1 8	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		1 5 6 8 6 4	5 4 2 3 7	
				1 0 2 6 2 7	7 5 8 9 6	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		1 0 9 0 6 5	4 1 6 6 6	
				6 7 3 9 9	6 6 6 6 7	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006		4 7 7 9 9	1 2 5 7 1	
				3 5 2 2 8	9 2 2 9	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		1 8 8 6 9 9 3 2	9 7 4 8 5 1 1	
				9 1 2 1 4 2 1	1 0 4 3 2 9 2 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012		1 1 0 4 1 9	1 1 0 4 1 9	
					1 1 0 4 1 9	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		7 6 3 5 1 3 6	5 7 8 7 6 3 8	
				1 8 4 7 4 9 8	6 1 3 9 2 6 3	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		1 1 1 2 4 3 7 7	3 8 5 0 4 5 4	
				7 2 7 3 9 2 3	4 1 8 3 2 4 0	



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	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	2 5 7 6 2 8	2 5 7 6 2 8	1 0 0 0 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	2 5 7 6 2 8	2 5 7 6 2 8	1 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie 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		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	3 8 4 0 4 5 1	3 8 4 0 4 5 1		
					6 2 5 1 3 3 5	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	3 4 7 9 7 5 5	3 4 7 9 7 5 5		
					4 2 1 3 1 7 9	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	2 6 1 4 1 3 1	2 6 1 4 1 3 1		
					3 5 5 7 8 4 5	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	6 7 7 5 3	6 7 7 5 3		
					7 2 3 2 9	
3.	Výrobky (123) - 194	034	7 9 5 9 1 6	7 9 5 9 1 6		
					5 8 0 3 5 6	
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 9 5 5	1 9 5 5		
					2 6 4 9	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				



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
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	3 5 4 8 6 1	3 5 4 8 6 1	
					2 0 3 5 7 5 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	3 1 1 6 7 2	3 1 1 6 7 2	
					8 5 3 6 7 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	4 2 1 8 9	4 2 1 8 9	
					1 1 6 2 4 4 4
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 0 0 0	1 0 0 0	
					1 9 6 4 2
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5 8 3 5	5 8 3 5	
					2 3 9 8
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
	Korekcia - časť 2				
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	5 8 3 5	5 8 3 5	2 3 9 8
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	5 7 1 1	5 7 1 1	1 1 0 5 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	5 7 1 1	5 7 1 1	1 1 0 5 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 3 9 0 6 5 3 8	1 6 7 8 1 2 1 2
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3 2 7 4 8 6 3	3 1 2 3 8 8 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	6 5 2 2 0 7	6 5 2 2 0 7
A.II.1.	Emisné ážlo (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	6 5 2 2 0 7	6 5 2 2 0 7
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	2 4 0 0 2 8 9	2 3 5 2 9 0 8
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 4 0 0 2 8 9	2 3 5 2 9 0 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 5 5 9 7 9	5 2 3 8 3
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	6 2 8 2 3 7 9	8 6 0 3 5 4 4
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	7 8 8 1 6	8 0 9 1 7
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	7 8 8 1 6	8 0 9 1 7
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	6 4 2 6 3 1	4 6 4 9 3 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevymfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	2 2 0 1 2	2 1 6 9 6
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	3 1 9 5 9 8	0
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	3 0 1 0 2 1	4 4 3 2 3 8
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3 4 3 9 0 5 2	4 2 9 3 7 7 2
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	3 2 5 3 7 5 6	4 1 6 3 4 4 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	8 1 8 8 8	7 2 2 5 4
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	4 1 9 1 8	3 5 9 6 3
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	6 1 4 9 0	1 6 7 9 7
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		5 3 1 2
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	2 1 2 1 8 8 0	3 7 6 3 9 2 1
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	2 1 2 1 8 8 0	3 7 6 3 9 2 1
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	4 3 4 9 2 9 6	5 0 5 3 7 8 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	4 3 4 9 2 9 6	5 0 5 3 7 8 2
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7 IČO 3 6 0 3 6 8 3 8 SK NACE 1 0 . 5 1 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Za obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie
---	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K O L I B A a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K R I V E C

Číslo

2 6 6 3

PSČ

Obec

9 6 2 0 5 H R I Ň O V Á

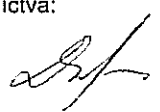
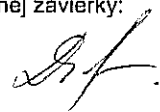
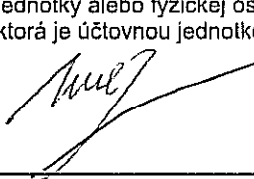
Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 1 4 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 9 7 5 4	2 1 5 8 1 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 8 8 6 5	2 0 2 1 9 0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	8 8 9	1 3 6 2 2
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 6 7 7 5 3 0 2	2 2 4 1 8 5 4 7
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	2 6 5 7 4 9 8 6	2 3 2 5 6 7 1 2
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	2 0 0 3 1 6	- 8 3 8 1 6 5
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 4 5 6 5 3 6 6	2 0 5 4 9 4 9 9
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	2 3 6 4 3 3 1 0	1 9 7 4 8 5 2 2
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	9 2 2 0 5 6	8 0 0 9 7 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2 2 1 0 8 2 5	1 8 8 2 6 7 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 3 5 5 8 5 2	1 2 1 3 3 0 3
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	9 8 6 2 0 4	8 8 6 5 4 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	3 4 4 3 6 0	3 0 2 4 6 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	2 5 2 8 8	2 4 2 9 7
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 1 5 4 8	9 7 9 1
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 4 7 0 0 9 0	1 4 7 1 0 8 7
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 7 4 3 4	6 7 5 2 3 0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 2 5 5 9	4 7 6 7 5 8
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	0	- 8 9 0 6 8
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	8 5 3 5 4 3	8 2 9 9 4 6
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	4 2 1 1 9	5 5 4 0 4
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1 7 9 6 3 4	2 5 0 5 7 1
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	0	1 0 3 1
N.	Nákladové úroky (562)	39	7 8 1 4 8	1 4 0 6 8 7
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6 5	2 5 3
O.	Kurzové straty (563)	41	3	3 6 5 4
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	2
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	9 5 5	1 6 1 0
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 7 9 0 4 1	- 1 4 4 6 6 5
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 0 0 5 9 3	1 0 5 9 0 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 5 5 3 8 6	5 9 5 2 3
S.1.	- splatná (591, 595)	49	8 6 8 3 1	3 5 8 9 2
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 1 4 2 2 1 7	2 3 6 3 1
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 5 5 9 7 9	4 6 3 8 3
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	7 7 3 1 9 9 9
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	7 7 3 0 9 9 9
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	1 0 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	.	.
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	1 0 0 0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 0 0 5 9 3	1 0 6 9 0 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 5 5 9 7 9	4 7 3 8 3

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 6 0 7 1 9 9 9

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ

2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

Kód SK NACE

1 0 . 5 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K O L I B A , a s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K R I V E C

Číslo

2 6 6 3

PSČ

9 6 2 0 5

Názov obce

H R I Ň O V Á

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
18.03.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:*) Vyznačuje sa ☒

A. Všeobecné údaje**1. Obchodné meno účtovnej jednotky**

KOLIBA, akciová spoločnosť

2. Sídlo účtovnej jednotky

Krivec 2663

962 05 Hriňová

IČO: 36 036 838

3. Dátum založenia

01.05.1999

4. Dátum vzniku

16.07.1999

5. Opis hospodárskej činnosti

a. Výroba mliečnych výrobkov

b. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

c. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

d. sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností

6. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v účtovnej jednotke:

Účtovná jednotka nie je nikomu ručiacim spoločníkom.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	94	93
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	94	91
počet vedúcich zamestnancov	7	7

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve – za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 ako riadna.

8. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce zdaňovacie obdobie

Účtovná závierka za minulé obdobie (účtovný rok 2012) bola schválená valným zhromaždením zo dňa 25.6.2013.

B. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka v zmysle zákona je povinná za rok 2013 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Účtovná jednotka je materskou spoločnosťou:

KOLIBA SRL so sídlom Rumunsko, Calea BACIULUI 179 B, CLUJ – NAPOCA, - výška podielu v spoločnosti v Rumunsku 243 609 €

KOLIBA Trade, s.r.o. , Krivec 3057, 962 05 Hriňová – výška podielu 5 000 €

Koliba ENERGY s.r.o. Krivec 3099, 962 05 Hriňová – výška podielu 5 000 €

KOLIBA HUNGARY Kft. , 1239 Budapes, Európa u6 – výška podielu 1673 €

E Účtovné metódy a zásady

1. Dôvod zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky a pokračovania vo svojej činnosti. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva vedeného v peňažných jednotkách meny EURO.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

V roku 2013 nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach, okrem zákonom daných zmien a opatrení.

3. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Majetok a záväzky sme oceňovali ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu:

a. Obstarávacou cenou – dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

- zásoby obstarané kúpou

- záväzky pri ich prevzatí

- pohľadávky z postúpenia

b. Menovitou hodnotou - peňažné prostriedky a ceniny, záväzky, pohľadávky

c. Vlastnými nákladmi - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu + výrobná réžia.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Daň z príjmov z bežnej činnosti – splatná = 86831 €

Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená = - 142 217 €

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

V roku 2013 nebola poskytnutá investičná dotácia.

6. Tvorba odpisového plánu

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 €, alebo nižšie a hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 1 700 €, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtov 518**. Alebo na ľarchu účtov zásob, okrem majetku, ktorý bol zakúpený za pomoci dotácie z EU. Tento bol zaradený do majetku a odpisuje sa. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 €, sme zaradili do dlhodobého hmotného majetku a odpisujeme ho podľa odpisového plánu pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania (daňovú a účtovnú), sadzby odpisov a odpisové metódy. Počet rokov odpisovania je stanovený väčšinou v súlade so zákonom o dani z príjmov. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi nevznikajú.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	113892	41744	0	0	0	0	155636
Prírastky	0	0	0	0	0	6055	0	6055
Úbytky	0	4827	0	0	0	0	0	4827
Presuny	0	0	6055	0	0	-6055	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	109065	47799	0	0	0	0	156864
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47225	32514	0	0	0	0	79739
Prírastky	0	25000	2714	0	0	0	0	27714
Úbytky	0	4826	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67399	35228	0	0	0	0	102627
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	66667	9230	0	0	0	0	75897
Stav na konci účtovného obdobia	0	41666	12571	0	0	0	0	54237

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	133058	31899	0	0	0	0	164957
Prírastky	0	0	0	0	0	9845	0	9845
Úbytky	0	19166	0	0	0	0	0	19166
Presuny	0	0	9845	0	0	-9845	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	113892	41744	0	0	0	0	155636
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39299	31899	0	0	0	0	71198
Prírastky	0	27092	615	0	0	0	0	27707
Úbytky	0	19166	0	0	0	0	0	19166
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47225	32514	0	0	0	0	79739
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93759	0	0	0	0	0	93759
Stav na konci účtovného obdobia	0	66667	9230	0	0	0	0	75897

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110419	7635136	10435663						18181218
Prírastky							757966		757966
Úbytky			69252						69252
Presuny			757966				-757966		0
Stav na konci účtovného obdobia	110419	7635136	11124377						18869932
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1495873	6252423						7748296
Prírastky		351625	1090752						1442377
Úbytky			69252						69252
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1847498	7273923						9121421
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110419	6139263	4183240						10432922
Stav na konci účtovného obdobia	110419	5787638	3850454						9748511

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110419	7635136	10438457						18184012
Prírastky							39206		39206
Úbytky			42000						42000
Presuny			39206				-39206		0
Stav na konci účtovného obdobia	110419	7635136	10435663						18181218
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1144248	5200186						6344434
Prírastky		351625	1094237						1445862
Úbytky			42000						42000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1495873	6252423						7748296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110419	6490888	5238271						11839578
Stav na konci účtovného obdobia	110419	6139263	4183240						10432922

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8854361

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2346				2346
Prírastky	257628								257628
Úbytky					2346				2346
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	257628								257628
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2346				2346
Prírastky									
Úbytky					2346				2346
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0				2346				2346
Stav na konci účtovného obdobia	257628				0				257628

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2346				2346
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					2346				2346
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky					2346				2346
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					2346				2346
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2346				2346
Stav na konci účtovného obdobia					2346				2346

Poistenie majetku**V roku 2013 sme mali poistený nasledovný majetok:****Poist'ovňa ALLIANZ**

- poistenie budov (skladov)
- poistenie hnutelných vecí
- poistenie stavby (Energoblok)

Poist'ovňa UNIQUA

- poistenie lisovacia vaňa a trafostanica

Poist'ovňa KOOPERATÍVA

- poistenie zásobný tank na tuk, úprava syrovátky, prístrojové vybavenie laboratórií, kryštalizátory, baliaca linka na syr, baliaca linka na riccotu, zásobný tank na mlieko
- technológia syrárne

Záložné právo na investičný majetok je v prospech VUB, a.s., bolo zriadené na základe záložných zmlúv, záložné právo je zriadené z dôvodu čerpania investičných úverov. KOLIBA a.s. ako materská spoločnosť sa stala ručiteľom aj svojej dcérskej spoločnosti KOLIBA Trade s.r.o., ktorá tiež čerpá úvery.

Majetok bol nadobudnutý v minulom období z dotácií na investičné projekty, ktoré sa v pomernej časti účtovných odpisov rozpúšťajú postupne do výnosov. Rozpustili sa do výnosov aj v roku 2013.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	311672	0	311672
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	42189	0	42189
Iné pohľadávky	1000	0	1000
Krátkodobé pohľadávky spolu	354861	0	354861

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5835	2398
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5835	2398

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	47383
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	47383
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	47383

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	80917	78816	80917		78816
Rezerva na dovolenky, odvody	77497	74909	77497		74909
Rezerva na audit	3420	3907	3420		3907

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	74352	80917	74352		80917
Rezerva na dovolenky, odvody	69943	77497	69943		77497
Audit	4409	3420	4409		3420

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	656313	464934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	656313	464934
Krátkodobé záväzky spolu	3439051	4298772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3333244	3577772
Záväzky po lehote splatnosti	105807	721000

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1368275	1927122
odpočítateľné		
zdaniteľné	1368275	1927122
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	301021	443238
Zmena odloženého daňového záväzku	-142217	23631
Zaúčtovaná ako náklad	-142217	23631
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná hodnota majetku je vyššia než je daňová základňa o 1 368 275 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21696	23883
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5356	4735
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5356	4735
Čerpanie sociálneho fondu	5040	6922
Konečný zostatok sociálneho fondu	22012	21696

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VUB – investičný úver	EUR	2,40%	20.04.2017		840000	1080000
VÚB – investičný úver	EUR	1,70%	20.12.2015		666880	1000320
ČSOB – účelový úver	EUR	2,10%	21.07.2014		215000	825000
ČSOB – účelový úver	EUR	2,00%	10.02.2014		400000	0

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	67753	72329	64250	-4576	8079
Výrobky	795916	580356	3982692	204892	-846243
Zvieratá					
Spolu	863669	652685	4046942	200316	-838165
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	200316	-838165

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obráte

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	25995808	22760188
Tržby z predaja služieb	579178	496525
Tržby za tovar	19754	215812
Tržby za materiál	17434	675230
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	149057	133424
Rozpustenie dotácií do výnosov	704486	696522
Čistý obrát celkom	27666033	24139535

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6575	6575

Náklady celkom: 27 565 505 €, z toho :

Spotreba materiálu	23 028 956, 72 €
Spotreba energie a vody ,plynu	614 352, 98 €
Opravy strojov	100 208, 34 €
Služby – telefóny	22 316, 53 €
Služby – strážna služba	36 083, 00 €
Služby – odvoz odpadov	22 491, 30 €
Ostatné služby	608 279, 00 €
Mzdové náklady	986 204, 01 €
Zákonné sociálne poistenie	345 097, 70 €
Odpisy	1 470 089, 98 €
Úroky z úverov	78 147, 95 €

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	100593	x	x	106906	x	x
teoretická daň	x			x	20312	19
Daňovo neuznané náklady	577661	132862	23	291611	55406	19
Výnosy nepodliehajúce dani	300726	69167	23	209610	39826	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	377528	86831	23	188907	35892	19
Splatná daň z príjmov	x	86831		x	35892	19
Odložená daň z príjmov	x	-142217	22	x	23631	23
Celková daň z príjmov	x	-55386		x	59523	

O. Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by vyžadovali zmeniť aktíva a pasíva, náklady a výnosy.

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	652207				652207
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33194				33194
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2352908			47383	2400291
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47383	155979		-47383	155979

Tabuľka č. 2

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	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	652207				652207
Zákonný rezervný fond	33194				33194
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2105541			247367	2352908
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	247367	106906		-247367	106906

R

Účtovná jednotka zostavila Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou vykazovania.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (nepriama metóda vykazovania)
(CASH FLOW STATEMENTS)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	100 593	105 906
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	850 773	912 362
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	1 470 090	1 471 087
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení 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 (+/-)		-89 068
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-699 138	-693 121
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	78 148	140 687
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1 031
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	37	541
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	1 636	83 267
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)	1 374 311	1 896 566
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	1 680 897	3 335 620
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 040 010	-2 148 694
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	733 424	709 640
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov) (-/+)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach Cash Flow (+/-) (súčet Z/S + A.1.+A.2.)	2 325 677	2 914 834
A.3.	Príjaty úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)		1 031
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-78 148	-140 687
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividend a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkových činností (+/-) súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 247 529	2 775 178
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-64 373	-51 430
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 A 1 až A 10)	2 183 156	2 723 748

Peňažné toky z investičnej činnosti

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
B.1.	Výdavky s obstaraním DNM (-)	-6 054	-9 845
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-424 608	-39 206
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, resp. sú určené na obchod. (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)		3 600
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 a 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 UJ inej UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých UJ tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných UJ, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Výdavky úroky 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 finančných činností (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné ich začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho char. vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho char. vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)	-430 662	-45 451

Peňažné toky z finančnej činnosti			
Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vl.ímanía 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 účt. 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 vl.ímanía (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-1 749 057	-2 836 455
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	672 329	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla UJ banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 314 370	-2 836 455
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 prenájatej veci (-)	-107 016	
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti CF (-)		
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 čo 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 obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finanč.činnosti (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finan.činnosti (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (súčet C 1 až C 9)	-1 749 057	-2 836 455

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	3 437	-158 158
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 398	160 556
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 835	2 398
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 ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 835	2 398