

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

a. **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	108	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	103	94
počet vedúcich zamestnancov	11	7

b. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve – za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 ako riadna.

c. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce zdaňovacie obdobie

Účtovná závierka za minulé obdobie (účtovný rok 2013) bola schválená valným zhromaždením zo dňa 19.07.2014.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou auditora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 25.09.2014.

C. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka v zmysle zákona je povinná za rok 2014 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Účtovná jednotka je materskou spoločnosťou. Účtovná jednotka zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti:

KOLIBA SRL so sídlom Rumunsko, Str. Simion Barnutiu Nr 2, TURDA, - 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 2 000 000 HUF

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Krivec 2663, 962 05 Hriňová.

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 2014 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 = 96753 €

Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená = - 110967 €

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

V roku 2014 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 ťarchu účtov 518**. Alebo na ťarchu 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	109065	47799	0	0	0	0	156864
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	109065	47799	0	0	0	0	156864
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	67399	35228	0	0	0	0	102627
Prírastky	0	25000	3975	0	0	0	0	28975
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92399	39203	0	0	0	0	131602
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41666	12571	0	0	0	0	54237
Stav na konci účtovného obdobia	0	16666	8596	0	0	0	0	25262

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce 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	47725	32514	0	0	0	0	79739
Prírastky	0	25000	2714	0	0	0	0	27714
Úbytky	0	4826	0	0	0	0	0	19166
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

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemk y	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Posky- t-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	11124377						18869932
Prírastky							47600		47600
Úbytky			354567						354567
Presuny	39900		7700				-47600		0
Stav na konci účtovného obdobia	150319	7635136	10777510						18562965
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1847498	7273923						9121421
Prírastky		351625	1116795						1468420
Úbytky			354566						354566
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2199123	8036152						10235275
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110419	5787638	3850454						9748511
Stav na konci účtovného obdobia	150319	5436013	2741358						8327690

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- 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	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

Poistenie majetku**V roku 2014 sme mali poistený nasledovný majetok:****Poist'ovňa ALLIANZ**

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

Poist'ovňa UNIQUA

- poistenie lisovacia vaňa a trafostanica

Poist'ovňa KOOPERATÍVA

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

Dopravné prostriedky sú poistené v zmysle zákona – zákonné poistenie.

K 31.12.2014 má spoločnosť prenajatý majetok na základe leasingu v zostatkovej hodnote 220 406 EUR.

Stav položky Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok k 31.12.2014 predstavujú prostriedky na investičné akcie v sume 967 200 EUR.

Spoločnosť vykazuje aj obstaraný majetok, ku ktorému prešlo vlastnícke právo až v roku 2015.

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 dotácii na investičné projekty, ktoré sa v pomernej časti účtovných odpisov rozpúšťajú postupne do výnosov. Rozpustili sa do výnosov aj v roku 2014.

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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	257628								257628
Prírastky	7835								7835
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	265463								265463
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	257628				0				257628
Stav na konci účtovného obdobia	265463				0				265463

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	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									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					2346				2346
Stav na konci účtovného obdobia	257628								257628

Do dňa zostavenia účtovnej závierky materskej spoločnosti KOLIBY a.s. dcérske spoločnosti KOLIBA HUNGARY a KOLIBA ROMANIA neposkytli svoje účtovné závierky materskej spoločnosti, nakoľko ešte neboli známe výsledky. Na základe informácií budú vykazovať kladné hospodárske výsledky.

Dcérska spoločnosť KOLIBA Trade s.r.o. vykazuje za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 kladný hospodársky výsledok 17 158 EUR.

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	438527	0	438527
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	228036	0	228036
Iné pohľadávky	708188	0	708188
Krátkodobé pohľadávky spolu	1374751	0	1374751

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	729	5835
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	729	5835

G. Spoločnosť vykazuje vlastné imanie vo výške 3 442 146 EUR, základné imanie predstavuje čiastku 33 194 EUR, V takejto výške je zapísané aj v obchodnom registri.

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	155979
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	155979
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	155979

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:	78816	81829	78816		81829
Rezerva na dovolenky, odvody	74909	75254	74909		75254
Rezerva na audit	3907	6575	3907		6575

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:	80917	78816	80917		78816
Rezerva na dovolenky, odvody	77497	74909	77497		74909
Audit	3420	3907	3420		3907

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	437450	656313
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	437450	656313
Krátkodobé záväzky spolu	4636538	3439051
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2958255	3333244
Záväzky po lehote splatnosti	1678283	105807

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:	863 881	1368275
odpočítateľné		
zdaniteľné	863 881	1368275
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	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	190054	301021
Zmena odloženého daňového záväzku	-110967	-142217
Zaúčtovaná ako náklad	-110967	-142217
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná hodnota majetku je vyššia než je daňová základňa o 863 881 €.

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	22012	21696
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4978	5356
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4978	5356
Čerpanie sociálneho fondu	0	5040
Konečný zostatok sociálneho fondu	26990	22012

Sociálny fond sa tvorí vo výške 0,6% na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov

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		600000	840000
VÚB – investičný úver	EUR	1,70%	20.12.2015		333440	666880
ČSOB – účelový úver	EUR	2,10%	21.07.2014		0	215000
ČSOB - účelový úver	EUR	2,00%	10.02.2014		0	400000
ČSOB - účelový úver	EUR	1,60%	10.04.2015		400000	0
VUB - investičný úver	EUR	2,08%	20.01.2022		190000	0
VUB – investičný úver	EUR	2,08%	20.01.2022		700000	0
VUB – investičný úver	EUR	1,70%	31.12.2016		217200	0
ČSOB – účelový úver	EUR	2,00%	10.02.2014		0	400000

Na zabezpečenie investičných úverov bolo v prospech bánk zriadené záložné právo na hnuiteľný majetok na novozakúpenú technológiu v rámci projektu a záložné právo na nehnuteľné veci.

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za služby		Tržby za predaj majetku a materiálu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	27022018	25995808	622859	579178	734702	17434
Spolu	27022018	25995808	622859	579178	734702	17434

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	75229	67753	72329	7476	-4576
Výrobky	2566069	795879	590987	1770190	204892
Zvieratá					
Spolu	2641298	863632	652685	1777666	200316
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	1777666	200316

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	27022018	25995808
Tržby z predaja služieb	622859	579178
Tržby za tovar	7093	19754
Tržby za materiál	734702	17434
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	186505	149057
Rozpustenie dotácií do výnosov	625871	704486
Čistý obrat celkom	29199048	27666033

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

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

Náklady celkom: 30 839 581 €, z toho :

Spotreba materiálu	24 965 685, 06 €
Spotreba energie a vody ,plynu	496 293,15 €
Opravy strojov	8 077, 04 €
Služby – telefóny	27 983, 09 €
Služby – strážna služba	40 626, 00 €
Služby – odvoz odpadov	26 358, 10 €
Ostatné služby	1 322 219, 86 €
Mzdové náklady	1 124 852, 54 €
Zákonné sociálne poistenie	392 486, 98 €
Odpisy	1 465 508, 94 €
Úroky z úverov	49 566, 99 €

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:	153065	x	x	100593	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	525945	115708	22	577661	132862	23
Výnosy nepodliehajúce dani	239225	52630	22	300726	69167	23
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	439785	96753	22	377528	86831	23
Splatná daň z príjmov	x	96753		x	86831	23
Odložená daň z príjmov	x	-110967	22	x	-142217	23
Celková daň z príjmov	x	-14217		x	-55386	

N**Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KOLIBA - KOLIBA Trade s.r.o..	výrobky	26 940 942 EUR	26106402 EUR
	služby	566306 EUR	432 617 EUR
KOLIBA - JT – PARTNER s.r.o.	výrobky	88270 EUR	0
	služby	133652 EUR	148592 EUR
	materiál		
	služby		

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 účastí					
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	2400289			155980	2556269
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	155980	167279		-155980	167279

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	2352908			47383	2400291
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47383	155980		-47383	155980

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 (+/-)	153 065	100 594
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	629 448	850 773
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	1 465 509	1 470 090
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 (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-634 965	-699 138
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	49 567	78 148
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
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 (+/-)	-249 885	37
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach (+/-)	-778	1 636
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1 až A.2.4.)	-138 550	1 374 311
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkových činností (-/+)	-1 019 890	1 680 897
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 182 486	-1 040 010
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-301 146	733 424
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.)	643 963	2 325 678
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invest. činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-49 567	-78 147
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.)	594 396	2 247 531
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky z výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností (-/+)	-125 940	-64 372
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú čin. (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S +-A 1 až A 9)	468 456	2 183 159

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
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-974 900	-424 608
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 (+)	281 771	
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.	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 učené 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 výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu 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)	-693 129	-430 662

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.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 zo 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.imania (-)		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	219 567	-1 749 057
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 (+)	318 760	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
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 (-)	-99 193	-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)	219 567	-1 749 057

Ozn. polož.	Obsah položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
D.	Čisté zvýšenie, alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-5 106	3 440
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	5 835	2 398
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	729	5 835
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 (+/-)	729	5 835