

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

Výroční správa za rok 2015

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

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o., Krivec 3057, 962 05 Hriňová, IČO: 46 436 961, k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe, ku ktorej sme dňa 22. augusta 2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Spoločnosť nedostatočne zdokladovala zostatok účtu materiálu a tovaru na ceste v celkovej výške 43 tis. eur, zostatok účtu 261 – Peniaze na ceste vo výške 169 tis. eur.

K rizikovým pohľadávkam spoločnosť nevytvorila opravnú položku minimálne vo výške 100 tis. eur.

Názor

Podľa nášho názoru, okrem skutočností uvedených v predchádzajúcom odseku účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme:

- že celková zadlženosť spoločnosti k 31.12.2015 predstavuje 95,50%, čo znamená, že len 4,50% majetku spoločnosť kryje vlastnými zdrojmi, zvyšok tvorí cudzí kapitál

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 na strane 1-4, 10-16 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. 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 Trade, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015

V Banskej Bystrici, 20. septembra 2016

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



OBSAH

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI

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

ÚDAJE O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. Obchodná činnosť
2. Ekonomika spoločnosti
3. Ľudské zdroje
4. Starostlivosť o životné prostredie a BOZP

NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU

PRÍLOHY

1. Správa nezávislého audítora
2. Účtovná závierka
3. Poznámky k účtovnej závierke

Charakteristika spoločnosti

1. Základné údaje

Obchodné meno:	Koliba Trade, s.r.o.
Sídlo:	Hriňová, Krivec 3057
PSČ:	962 05
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum zápisu do OR:	15.11.2011
Registrácia:	Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica pod číslom 21096/S, oddiel Sro
Základné imanie:	5 000 EUR
IČO:	46 436 961
DIČ:	2023381514

Predmet podnikania:

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

2. Údaje o základnom imaní spoločnosti a orgány spoločnosti

Základné imanie spoločnosti predstavuje hodnotu 5 000,- € (slovom Päťtisíc eur).

Štatutárny orgán spoločnosti : konateľ spoločnosti

Spoločník spoločnosti: KOLIBA, a.s.

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

V roku 2015 spoločnosť disponovala majetkom v hodnote 14 526 320 €, čo je o 3 895 089,-€ viac ako k 31.12.2014.

Obstarávacía hodnota dlhodobého investičného majetku je 212 836,-€.

Celkové zásoby v hodnote 4 366 538 € sú vyššie oproti stavu zásob roku 2014. Čo je spôsobené vyšším nákupom výrobkov.

Z hodnoty krátkodobých pohľadávok v čiastke 9 754 740 € pohľadávky z obchodného styku predstavujú 89,93 %.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 654 067 €. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 5 000, EUR, rezervného fondu v hodnote 500 EUR a výsledkov hospodárenia minulých rokov a bežného výsledku hospodárenia po zdanení.

Krátkodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 11 493 304 EUR, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 11 005 050 EUR, t.j. 95,75% z celkových záväzkov.

Výsledok hospodárenia minulých rokov, ktorý je súčasťou vlastného imania, predstavuje hodnotu 39 003 EUR a výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie 9 564 EUR.

Tržby z predaja tovaru sú 53 974 189 €, oproti roku 2014 tržby klesli o 2 231 907 EUR.

Výrobná spotreba bola za rok 2015 v hodnote 4 616 978 EUR, z toho spotreba materiálu a energie 199 559 EUR a služby boli 4 417 419 EUR.

Osobné náklady boli vyplatené v čiastke 491 082 EUR, v roku 2014 osobné náklady boli 430 156 EUR.

Odpisy v roku 2015 predstavovali čiastku 18 467 EUR.

Nákladové úroky vo finančnom vyjadrení 59 648 EUR predstavujú úroky z bankových úverov.

Údaje o činnosti spoločnosti

1. Obchodná činnosť

Našimi hlavnými produktmi sú prírodné syry a maslá. V predaji tohto typu výrobkov chceme pokračovať aj naďalej, nakoľko máme vybudované zázemie s týmito výrobkami na Slovenskom trhu a máme svojich stálych zákazníkov

Vysoký stupeň kvality našich produktov potvrdzuje aj dopyt po nich. Obchodná činnosť spoločnosti je zameraná na predaj produktov medzi, ktoré patrí Syr Hriňovská tehla 45% - 8,99 % podiel z predaja za rok 2015, Tradičné maslo COOP 250 g – 4,05 % podiel z predaja za rok 2015, Tradičné maslo COOP 100 g – 2,04 % podiel z predaja v roku 2015, Ricoletka 4

kg – 1,48 % podiel z predaja za rok 2015, Hriňovská tehla 30% - 0,99 % podiel z predaja za rok 2015, Syr Eidam salámový údený 45% - 1,33 % podiel z predaja za rok 2015, Hriňovská maslová chuť 200 g – 1,47 % podiel z predaja za rok 2015, Karpatský blok – 3,87 % podiel z predaja za rok 2015, Hriňovský strúhaný syr 45% - 3 kg – 1,22 % podiel z predaja za rok 2015.

Okrem predaja na Slovensku spoločnosť predávala výrobky aj do zahraničia, a to: Česká republika, Maďarská republika, Rumunsko, Chorvátsko, Srbsko, Ukrajina, Francúzsko.

Pre naplnenie našich cieľov bolo potrebné nevyhnutné zabezpečiť posilnenie obchodného tímu, ako po stránke personálnej, tak aj po stránke technického vybavenia.

Viditeľnosť produktov v pultoch a na regáloch, ako aj ich dostatočná zásoba, najmä u sieťových zákazníkov sú jedným z kľúčov dobrej predajnosti. V popredí záujmu je predovšetkým orientácia na uspokojenie potrieb zákazníkov a zabezpečenie stabilnej kvality výrobkov. Dôraz bude spoločnosť klásť i na zvyšovanie trhových podielov na všetkých kľúčových trhoch a uvedenie ďalších novinek za účelom doplnenia ponuky pre spotrebiteľov.

Celkový predaj tovarov v roku 2015 predstavoval hodnotu 53 974 189 €.

Spoločnosť nakupovala tovar od svojej materskej spoločnosti KOLIBA, a.s..

Celkový predaj výrobkov, služieb a tovarov v Koliba Trade v roku 2015 predstavoval 58 157 070,45 €

z toho Trade-MTZ do Koliby a.s., Trade-3zložky mlieka do Koliby a.s.,

Služby + Nafta

25 835 594,89 €

z toho

Nafta

1 975 857,74 €

JT Partner

374 619,21 €

Trade - 3 zložky mlieka do Koliby a.s.

18 673 020,23 €

Trade - MTZ do Koliby a.s.

3 670 382,20 €

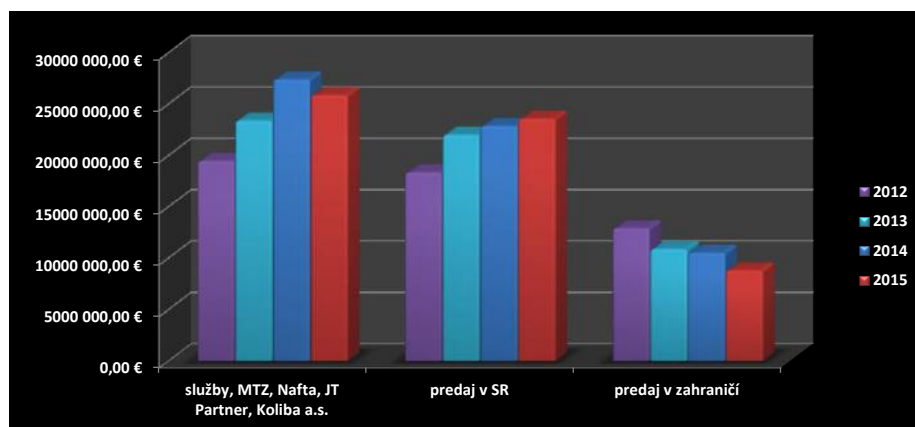
MTZ

149 175,89 €

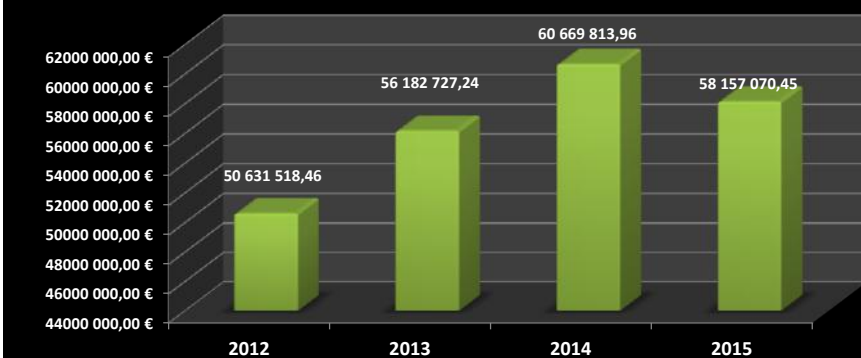
Služby

992 539,62 €

Predaj	2012	2013	2014	2015
služby, MTZ, Nafta, JT Partner, Koliba a.s.	19 438 828,67 €	23 363 212,44 €	27 362 897,94 €	25 835 594,89 €
predaj v SR	18 314 780,06 €	21 974 926,31 €	22 839 195,77 €	23 533 467,64 €
predaj v zahraničí	12 877 909,73 €	10 844 588,49 €	10 467 720,25 €	8 788 007,92 €
Spolu :	50 631 518,46 €	56 182 727,24 €	60 669 813,96 €	58 157 070,45 €



Porovnanie predaja v Koliba Trade s.r.o. - roky 2012, 2013, 2014, 2015



Predaj v rámci Slovenskej republiky predstavoval v roku 2015

23 533 467,64 €

maloobchodný predaj

10 746 103,12 €

45,66%

veľkoobchodný predaj

8 397 334,80 €

35,68%

% podiel z predaja v rámci SR

siete

4 009 383,50 €

17,04%

predaj mlieka

375 439,42 €

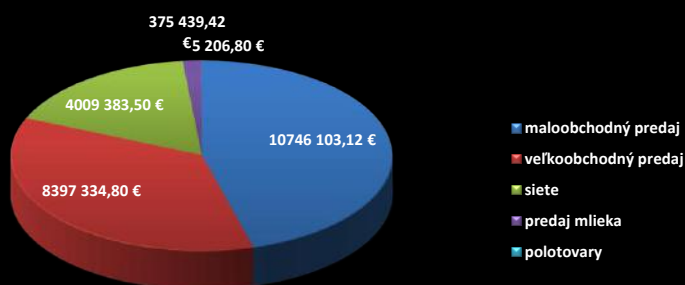
1,60%

polotovary

5 206,80 €

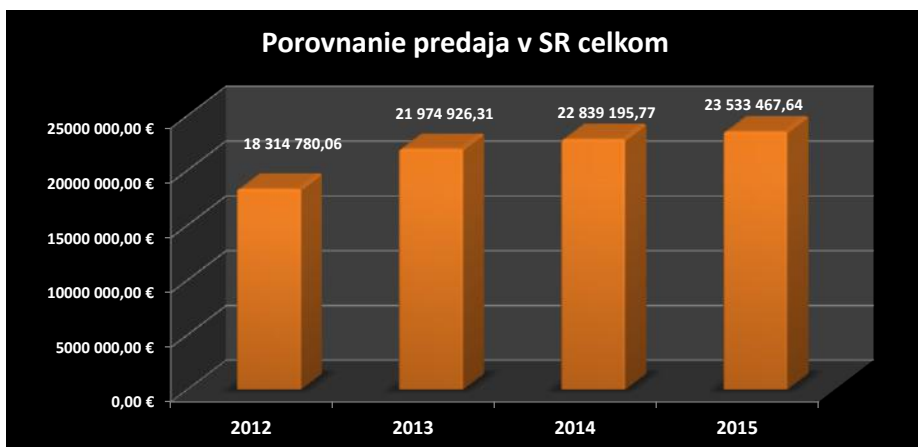
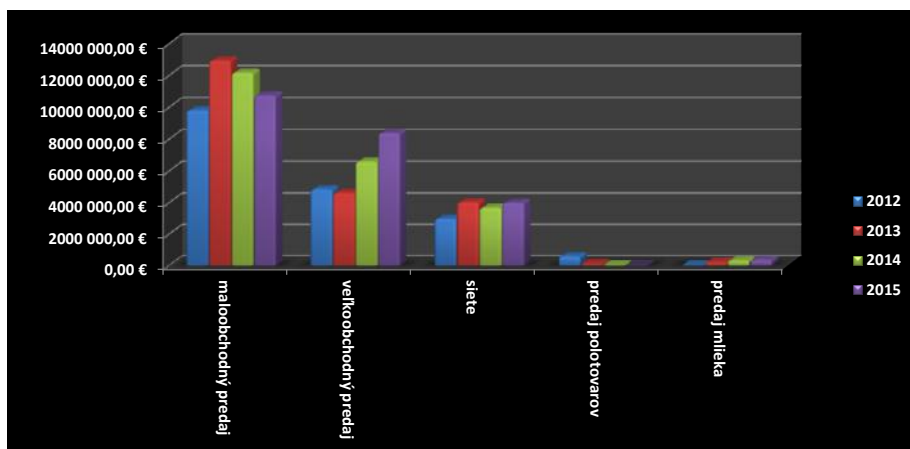
0,02%

Percentuálny podiel na celkovom predaji v rámci SR



Porovnanie predaja v Slovenskej republike - roky 2012,2013,2014,2015

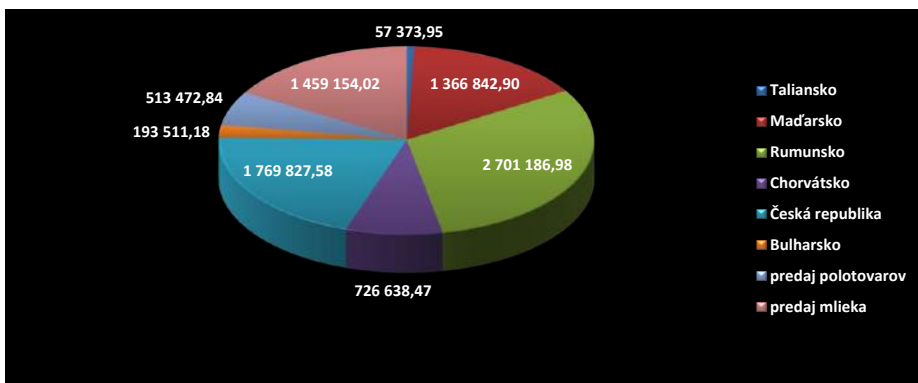
Predaj	2012	2013	2014	2015
malobchodný predaj	9 829 349,85 €	12 947 391,76 €	12 176 735,29 €	10 746 103,12 €
veľkoobchodný predaj	4 864 396,20 €	4 634 750,36 €	6 596 308,23 €	8 397 334,80 €
siete	2 989 324,13 €	4 048 160,40 €	3 686 799,31 €	4 009 383,50 €
predaj polotovarov	606 152,68 €	123 241,59 €	31 115,99 €	5 206,80 €
predaj mlieka	25 557,20 €	221 382,20 €	348 236,95 €	375 439,42 €
Spolu :	18 314 780,06 €	21 974 926,31 €	22 839 195,77 €	23 533 467,64 €



Predaj na zahraničné trhy v roku 2015 predstavoval

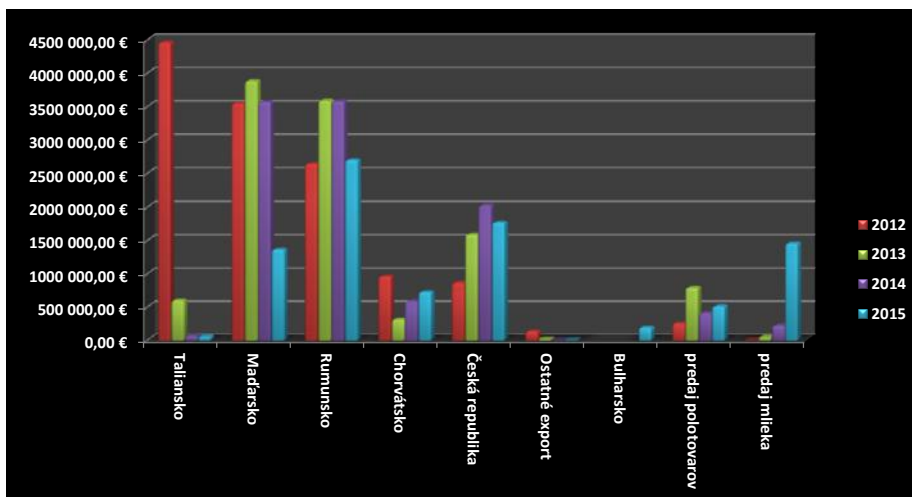
8 788 007,92 €

		% podiel z predaja v rámci exportu
Taliansko	57 373,95 €	0,65%
Maďarsko	1 366 842,90 €	15,55%
Rumunsko	2 701 186,98 €	30,74%
Chorvátsko	726 638,47 €	8,27%
Česká republika	1 769 827,58 €	20,14%
Bulharsko	193 511,18 €	2,20%
predaj polotovarov	513 472,84 €	5,84%
predaj mlieka	1 459 154,02 €	16,60%



Porovnanie predaja v zahraničí - roky 2012, 2013, 2014, 2015

Predaj	2012	2013	2014	2015
Taliansko	4 461 203,42 €	603 030,00 €	65 835,60 €	57 373,95 €
Maďarsko	3 549 282,22 €	3 883 773,23 €	3 569 792,10 €	1 366 842,90 €
Rumunsko	2 645 761,82 €	3 590 487,62 €	3 581 961,42 €	2 701 186,98 €
Chorvátsko	962 549,15 €	315 207,81 €	587 027,09 €	726 638,47 €
Česká republika	867 811,40 €	1 592 660,91 €	2 028 106,17 €	1 769 827,58 €
Ostatné export	136 186,89 €	17 093,83 €	0,00 €	0,00 €
Bulharsko				193 511,18 €
predaj polotovarov	255 114,83 €	792 236,25 €	410 830,76 €	513 472,84 €
predaj mlieka	0,00 €	50 098,84 €	224 167,11 €	1 459 154,02 €
Spolu :	12 877 909,73 €	10 844 588,49 €	10 467 720,25 €	8 788 007,92 €



Zoznam najpredávanejších tovarov Koliba Trade s.r.o.

Materiál	Názov	Predané množstvo	MJ	Predaj	Mena	Priemerná cena /€/M.J./	% podiel z predaja za rok 2015
10596	Mlieko - tuk	2 543 004,50	KG	8 492 404,72	EUR	3,34	14,60%
10597	Mlieko-bielkoviny	2 094 534,50	KG	7 546 331,54	EUR	3,60	12,98%
50000	Syr Hriňovská tehla 45%	1 895 317,05	KG	5 230 272,28	EUR	2,76	8,99%
10595	Mlieko-plazma	57 840 601,64	KG	2 634 283,97	EUR	0,05	4,53%
50190	Tradičné maslo COOP 250g	624 796,00	KG	2 357 506,55	EUR	3,77	4,05%
50500	Karpatský blok	1 002 432,56	KG	2 253 184,90	EUR	2,25	3,87%
10345	Motorová nafta	2 208 774,25	L	1 975 857,74	EUR	1,06	3,40%
10342	Tuk syrový - olímk	1 114 200,00	KG	1 255 845,55	EUR	1,20	2,16%
50201	Tradičné maslo 82% Koliba	307 942,50	KG	1 248 504,04	EUR	4,05	2,15%
50068	Tradičné maslo COOP 100g	295 504,90	KG	1 187 862,84	EUR	4,02	2,04%
50203	Hriňovská masl.chut' 200g	355 179,80	KG	855 982,27	EUR	2,41	1,47%
50003	Syr Eidam salámový údený 45%	207 250,63	KG	772 793,33	EUR	3,73	1,33%
50280	Hriňovský strúhaný syr 45%-3kg	226 371,00	KG	708 209,74	EUR	3,13	1,22%
50490	Pizza blok	288 282,74	KG	696 164,05	EUR	2,41	1,20%
50430	Hriňovec	213 084,85	KG	664 363,32	EUR	3,12	1,14%
50059	Hriňovská masl.chut' 100g	244 460,20	KG	579 807,90	EUR	2,37	1,00%
50008	Hriňovská tehla 30%	246 577,50	KG	575 273,39	EUR	2,33	0,99%
50009	Pizzarullui	239 364,75	KG	530 945,97	EUR	2,22	0,91%
50074	Teavaj 100g	140 898,00	KG	486 420,07	EUR	3,45	0,84%

Zoznam najväčších odberateľov VO /tuzemsko a export/

Platca			Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2015
15519	Koliba, a.s.		22 869 412,91	EUR	39,32%
21256	SC Koliba SRL		2 745 587,89	EUR	4,72%
15081	Metro Cash & Carry SR		1 947 968,39	EUR	3,35%
16751	COOP Jednota, LC Horný Hričov		1 758 424,16	EUR	3,02%
20968	Koliba Hungary		1 342 749,39	EUR	2,31%
11841	COOP Jednota, LC Stred Krupina		1 284 917,11	EUR	2,21%
11827	Kaufland SR		914 856,50	EUR	1,57%
11816	COOP - Tatry, s.r.o.		618 015,83	EUR	1,06%
20926	Hoogwegt Poland SP z.o.o.		611 662,49	EUR	1,05%
15269	COOP VOZ, a.s.		605 261,57	EUR	1,04%
11836	CBA Slovakia		437 581,80	EUR	0,75%
20166	Interfood Polska SP, z.o.o.		433 362,04	EUR	0,75%
13977	Tesco Stores SR, a.s Bratislava		426 776,02	EUR	0,73%
18062	Still Mass, s.r.o.		414 135,00	EUR	0,71%
20418	Apollo Milchprodukte GmbH		407 684,37	EUR	0,70%

Zoznam najväčších odberateľov MO /tuzemsko a export/

Platca			Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2015
11946	COOP Jednota Žarnovica		455 228,22	EUR	0,78%
11916	COOP Jednota Trenčín		433 494,55	EUR	0,75%
11909	COOP Jednota Nové Zámky		372 117,77	EUR	0,64%
11910	COOP Jednota Nitra		270 885,22	EUR	0,47%
15952	COOP Jednota Galanta		266 813,85	EUR	0,46%
15523	reg.pokladňa Jana Malčáková		223 231,07	EUR	0,38%
11034	COOP Jednota Námestovo		212 611,20	EUR	0,37%
14977	reg.pokladňa Miloš Axamit		155 678,00	EUR	0,27%
11917	COOP Jednota Trstená		154 443,01	EUR	0,27%
15607	reg.pokladňa Ján Štulajter		135 972,24	EUR	0,23%
11818	GVP, s.r.o. Humenné		133 745,82	EUR	0,23%
15273	reg.pokladňa Artcon		130 984,29	EUR	0,23%
13916	Sintra, s.r.o. Poprad		123 768,20	EUR	0,21%
13737	reg.pokladňa Dušan Murín		120 922,97	EUR	0,21%
14558	reg.pokladňa Marián Horecký		120 687,58	EUR	0,21%

Zoznam najúspešnejších predajcov / tuzemsko/

Linka	Predajca		Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2015
Z50	Siete - Petrik Jozef		0,00	EUR	6,89%
Z35+M19+M39	Veľkoobchod Žilinský kraj - Šupinová Radka		0,00	EUR	3,75%
Z10+M35	Veľkoobchod Banskobystrický kraj - Dibala Peter		0,00	EUR	3,41%
Z40+M38	Veľkoobchod Prešovský kraj - Pavlovčík Ján		0,00	EUR	1,78%
Z20+M45	Veľkoobchod Trnavský kraj - Teyerl Roman		0,00	EUR	1,72%
M03	Rimavská Sobota - Malčáková Jana		0,00	EUR	1,41%
M04	Žiar nad Hronom - Šulek Ján		0,00	EUR	1,27%
M40	Nitra - Gros Patrik		0,00	EUR	0,96%
M17	Brezno - Malček Ivan		0,00	EUR	0,92%
Z24	Veľkoobchod západ - Malatinec ml.		0,00	EUR	0,90%
M24	Rožňava - Murín Dušan		0,00	EUR	0,90%
Z15	Veľkoobchod Bratislavský kraj - Teyerl Roman		0,00	EUR	0,87%
M41	Trnava - Axamit Miloš		0,00	EUR	0,83%

2. Ekonomika spoločnosti

Rok 2015 bol pre našu spoločnosť pokračovaním smeru stanoveného v predošlom roku. Pokračujeme v obhajobe našej pozície na trhu s našimi výrobkami a získavame nové podiely na trhu aj v iných rastových segmentoch.

Snaha o rast našich kľúčových značiek súčasne so stabilizáciou lokálnych značiek by mala prispieť k upevneniu našej pozície na trhu.

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 kontrolovaním.

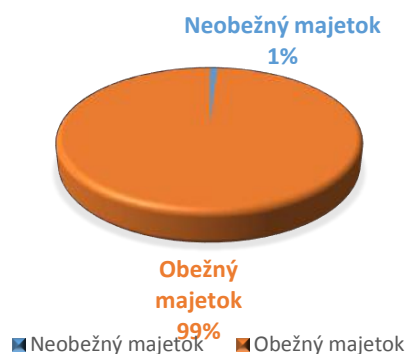
Návrh na rozdelenie HV

Hospodársky výsledok za rok 2015 po zdanení predstavuje zisk 9 564 EUR. Hospodársky výsledok sa navrhuje zaúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.

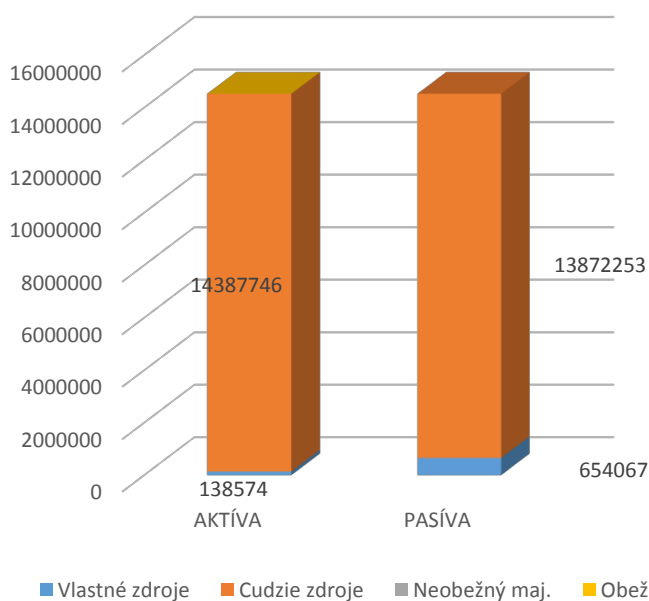
ŠTRUKTÚRA KAPITÁLU

AKTÍVA	€	%	PASÍVA	€	%
Nehmotný dlhodobý majetok	3 700	0,03	Základné imanie	5 000	0,03
Dlhodobý hmotný majetok	19 360	0,13	Fondy	600 500	4,13
Finančný majetok	115 514	0,80	Zisk (bežné+minulé obd.)	48 567	0,33
Neobežný majetok	138 574	0,95	Vlastný kapitál	654 067	4,50
Peňažné prostriedky	263 855	1,82	Dlhodobý cudzí kapitál	6 135	0,04
Pohľadávky	9 754 740	67,15	Krátkodobý cudzí kapitál	13 866 118	95,46
Zásoby	4 366 538	30,06			
Obežný majetok	14 385 133	99,03	Cudzí kapitál - záväzky	13 872 253	95,50
Položky čas. rozlíšenia	2 613	0,02	Položky čas.rozlíšenia	0	0,00
Aktíva celkom	14 526 320	100,00	Pasíva celkom	14 526 320	100,00

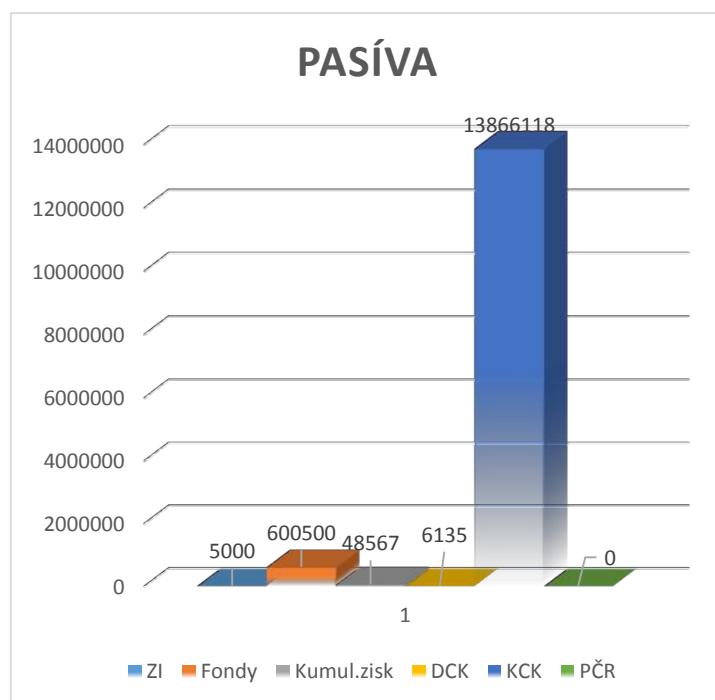
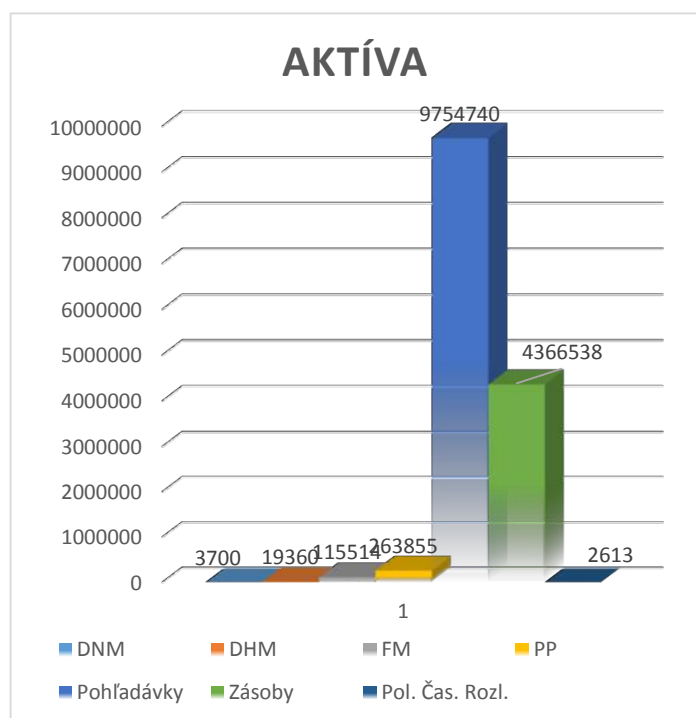
AKTÍVA



PASÍVA



FINANČNÁ ANALÝZA



Miera krytia dlhodobého majetku

$$\frac{\text{Vlastný kapitál} + \text{dlhodobý cudzí kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{654\,067 + 6\,135}{138\,574} = 476,43\%$$

Na začiatku obdobia = 4427,63%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 100%

Zlaté bilančné pravidlo

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{654\,067}{138\,574} = 472,00\%$$

Na začiatku obdobia = 107,16%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 70%

Miera finančnej samostatnosti

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Cudzí kapitál}} = \frac{654\,067}{13\,872\,253} = 4,71\%$$

Na začiatku obdobia = 0,44%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 150%

Podiel cudzieho kapitálu

Cudzí kapitál	=	$\frac{13\,872\,253}{654\,067}$	=	2120,92%
Vlastný kapitál				
Na začiatku obdobia			=	22647,90%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	65%

Podiel vlastného kapitálu

Vlastný kapitál	=	$\frac{654\,067}{14\,526\,320}$	=	4,50%
Pasíva celkom				
Na začiatku obdobia			=	0,44%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			>	50%

Celková zadĺženosť

Cudzí kapitál	=	$\frac{13\,872\,253}{14\,526\,320}$	=	95,50%
Aktíva celkom				
Na začiatku obdobia			=	99,56%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	50%

Miera dlhodobej zadĺženosti

Cudzí kapitál dlhodobý	=	$\frac{6\,135}{654\,067}$	=	0,94%
Vlastný kapitál				
Na začiatku obdobia			=	4031,63%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:			<	30%

Ukazovateľ úverovej zadĺženosti

Úvery	=	$\frac{2\,337\,328}{14\,526\,320}$	=	16,09%
Majetok				
Na začiatku obdobia			=	4,78%

LIKVIDITA

Okamžitá likvidita

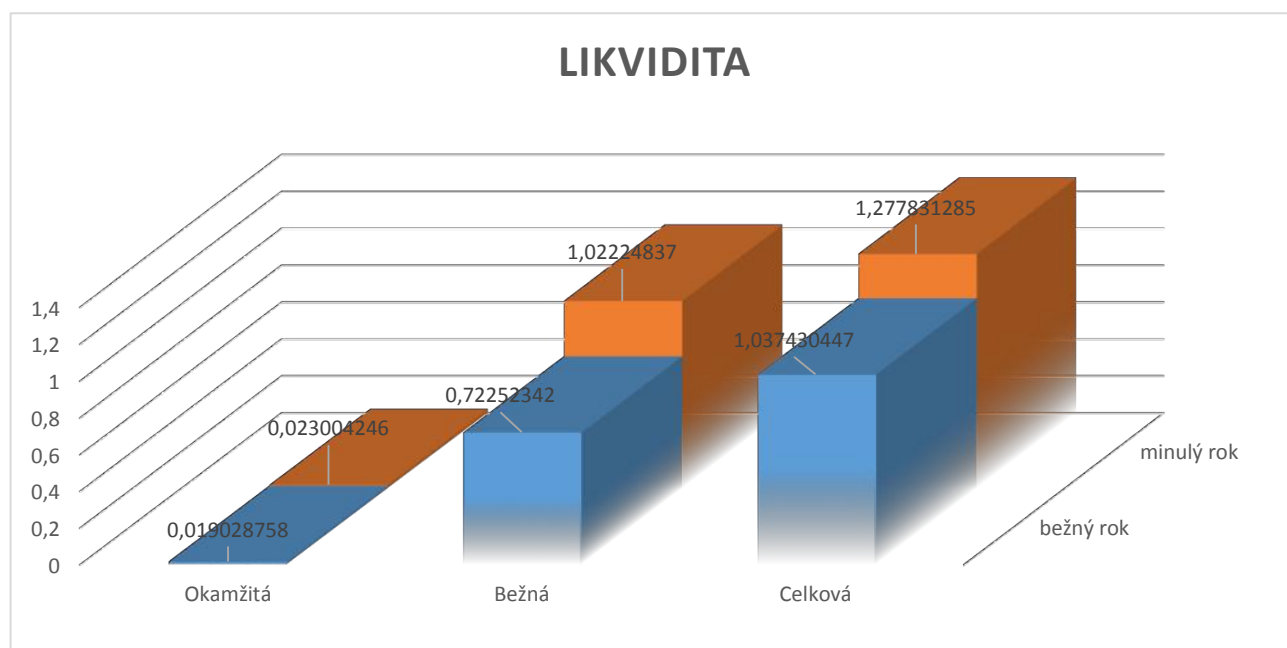
Peňažné prostriedky	=	263 855	=	1,90%
Krátkodobý cudzí kapitál		13 866 118		
		Na začiatku obdobia	=	2,30%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				90% - 120%

Bežná likvidita

Peň. prostriedky + krátkodobé pohľ.	=	263 855 + 9 754 740	=	72,25%
Krátkodobý cudzí kapitál		13 866 118		
		Na začiatku obdobia	=	102,22%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				100% - 150%

Celková likvidita

Obežný majetok	=	14 385 133	=	103,74%
Krátkodobý cudzí kapitál		13 866 118		
		Na začiatku obdobia	=	127,78%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				150% - 200%



FINANČNÁ ANALÝZA

Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{9\,754\,740}{58\,025\,110} * 360 = 60,52$$

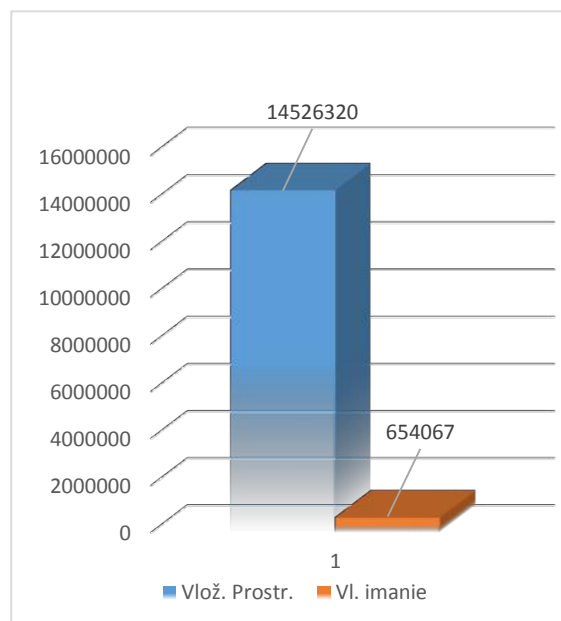
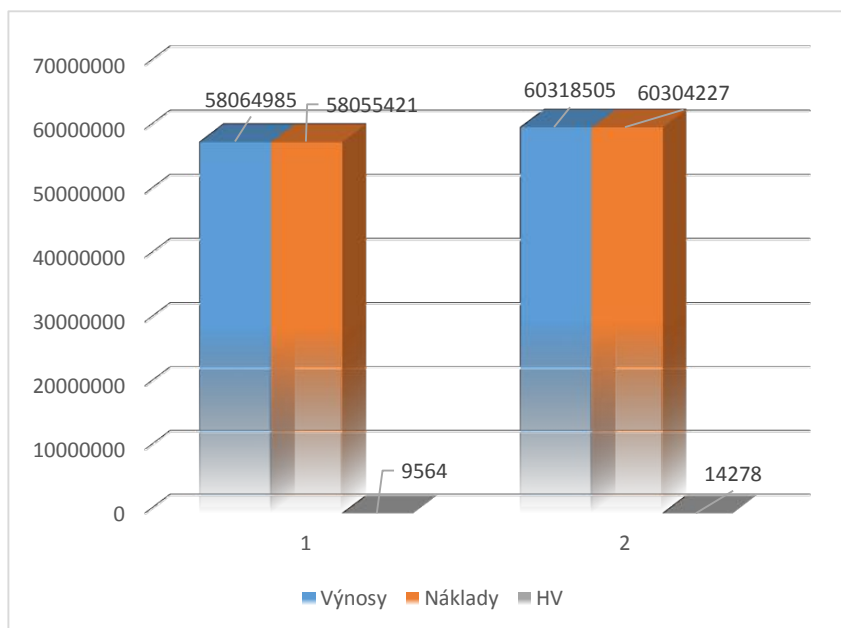
Na začiatku obdobia = 49,46

Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem. stav)}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{3\,241\,948}{58\,025\,110} * 360 = 20,11$$

Na začiatku obdobia = 12,65

RENTABILITA



Rentabilita vložených prostriedkov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vložené prostriedky}} = \frac{9\,564}{14\,526\,320} = 0,07\%$$

t.j. na 1,- € vložených prostriedkov pripadá 0,1 centov zisku.
Na začiatku obdobia = 0,13%

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{9\,564}{654\,067} = 1,46\%$$

FINANČNÁ ANALÝZA

t.j. na 1,- € vlastného imania pripadá 1,5 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = 32,08%

Rentabilita výnosov

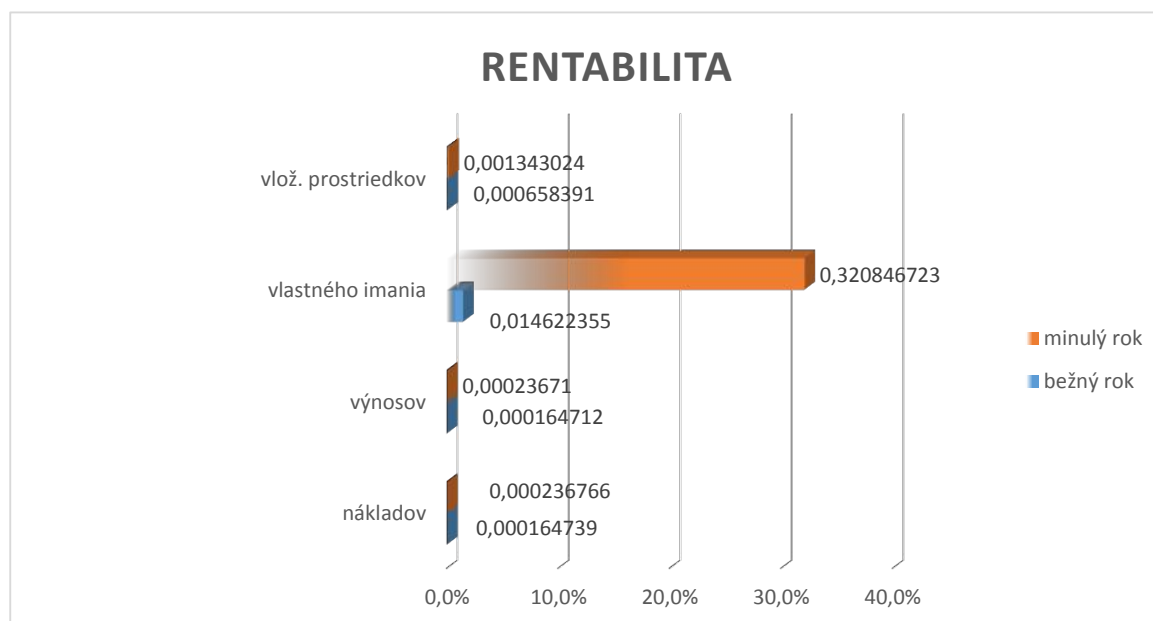
zisk		9 564			
=					
výnosy		58 064 985		=	0,02%

t.j. na 1,- € výnosov pripadá 0,0 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = 0,02%

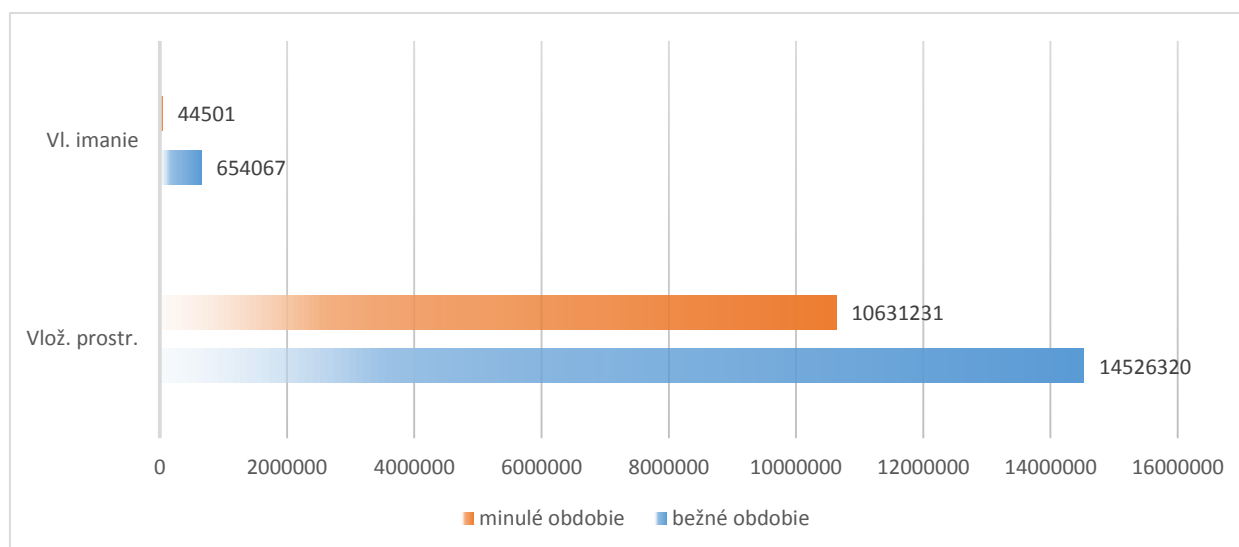
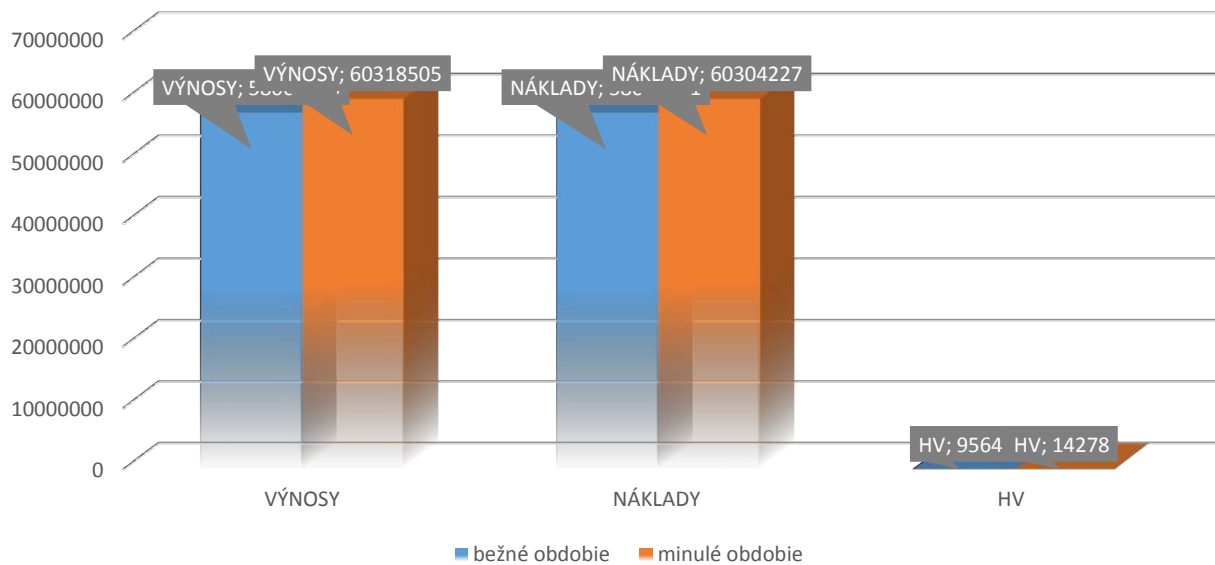
Rentabilita nákladov

zisk		9 564			
=					
náklady		58 055 421		=	0,02%

t.j. na 1,- € nákladov pripadá 0,0 centov zisku.
 Na začiatku obdobia = 0,02%



VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA



3. 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, udržaniu mzdovej úrovne zamestnancov, obsadzovaniu pozícií stredného manažmentu, zabezpečeniu ich odborného rastu s cieľom zabezpečiť 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.

Vzdelávanie a školenie pracovníkov bolo realizované na základe plánu vzdelávania a školení pre rok 2015, ktorý bol súčasťou schválenej ISO dokumentácie.

4. Starostlivosť o životné prostredie a BOZP

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.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov spoločnosti

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti:

KOLIBA Trade, s.r.o., Krivec 3057, 962 05 Hriňová, IČO: 46 436 961, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, 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 Zákom 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 audítorskými 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 audítorských 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 audítorské 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Spoločnosť nedostatočne zdokladovala zostatok účtu materiálu a tovaru na ceste v celkovej výške 43 tis. eur, zostatok účtu 261 – Peniaze na ceste vo výške 169 tis. eur.

K rizikovým pohľadávkam spoločnosť nevytvorila opravnú položku minimálne vo výške 100 tis. eur.

Názor

Podľa nášho názoru, okrem skutočností uvedených v predchádzajúcom odseku účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme:

- že celková zadlženosť spoločnosti k 31.12.2015 predstavuje 95,50%, čo znamená, že len 4,50% majetku spoločnosť kryje vlastnými zdrojmi, zvyšok tvorí cudzí kapitál

Banská Bystrica, 22. augusta 2016

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



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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

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

Á Ä B 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 3 3 8 1 5 1 4	X riadna	malá	od 0 1 2 0 1 5
IČO			do 1 2 2 0 1 5
4 6 4 3 6 9 6 1	mimoriadna	X veľká	
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
4 7 . 9 9 . 0			od 0 1 2 0 1 4
			do 1 2 2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky			
X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
K O L I B A T r a d e , s . r . o .	
Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
K R I V E C	3 0 5 7
PSČ	Obec
9 6 2 0 5	H R I Ň O V Á
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
OKRESNÝ SÚD BANSKÁ BYSTRICA	
ODD . S . R . O . , V L O Ž K A 2 1 0 9 6 / S	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 9 . 0 3 . 2 0 1 6	. . 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	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 4 6 0 0 5 8 2	1 4 5 2 6 3 2 0	
				7 4 2 6 2		1 0 6 3 1 2 3 1
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 1 2 8 3 6	1 3 8 5 7 4	
				7 4 2 6 2		4 1 5 2 6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 0 9 2 7	3 7 0 0	
				7 2 2 7		5 7 1 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 8 5 4		
				2 8 5 4		
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06		8 0 7 3	3 7 0 0	
				4 3 7 3		5 7 1 8
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		8 6 3 9 5	1 9 3 6 0	
				6 7 0 3 5		3 5 8 0 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		8 6 3 9 5	1 9 3 6 0	
				6 7 0 3 5		3 5 8 0 8



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



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
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 3 8 5 1 3 3	1 4 3 8 5 1 3 3	
					1 0 5 8 6 1 0 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 3 6 6 5 3 8	4 3 6 6 5 3 8	
					2 1 1 7 3 5 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 9 6 5 5 7	3 9 6 5 5 7	
					4 2 3 7 7 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	3 9 6 9 9 8 1	3 9 6 9 9 8 1	
					1 6 9 3 5 8 3
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		9 7 5 4 7 4 0	9 7 5 4 7 4 0
					8 2 7 8 1 6 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		8 7 7 2 2 8 5	8 7 7 2 2 8 5
					7 6 3 9 7 9 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 7 7 2 2 8 5	8 7 7 2 2 8 5		
					7 6 3 9 7 9 1	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 8 6 0 9 7	1 8 6 0 9 7		
					4 5 5 0 8	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 9 6 3 5 8	1 9 6 3 5 8		
					5 9 2 8 6 6	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 6 3 8 5 5	2 6 3 8 5 5	
					1 9 0 5 7 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 4 2 7 7	2 4 2 7 7	
					3 3 9 1 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 3 9 5 7 8	2 3 9 5 7 8	
					1 5 6 6 6 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 1 3	2 6 1 3	
					3 6 0 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 1 3	2 6 1 3	
					3 6 0 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 4 5 2 6 3 2 0	1 0 6 3 1 2 3 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 5 4 0 6 7	4 4 5 0 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 0 0 0	5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 0 0 0	5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 0 0 0 0 0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 0 0	5 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 0 0	5 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 9 0 0 3	2 4 7 2 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 9 0 0 3	2 4 7 2 3
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 5 6 4	1 4 2 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 8 7 2 2 5 3	1 0 5 8 6 7 3 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 1 3 5	4 2 6 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	6 1 3 5	4 2 6 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		1 7 8 9 8 4 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 1 4 9 3 3 0 4	8 2 5 1 1 7 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 0 0 5 0 5 0	7 9 7 5 4 3 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 0 0 5 0 5 0	7 9 7 5 4 3 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 4 6 7 8	1 8 7 8 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 9 5 8	1 1 1 0 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 6 5 1	2 4 1 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 3 1 9 6 7	2 4 3 4 4 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 5 4 8 6	3 3 2 4 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 5 4 8 6	3 3 2 4 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 3 7 3 2 8	5 0 8 1 8 7
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 2 7 1 9 8	- 2 3 9 1 6 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 9 8 7 5	7 0 8 9 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 2 8 6	2 0 3 9 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	5 2 8 6	2 0 3 9 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 4 5 6 7	5 0 4 8 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 2	1 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 4 3 3 1 8	1 5 1 9 7 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 9 6 4 8	4 7 3 9 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 9 6 4 8	4 7 3 9 6
O.	Kurzové straty (563)	52	6 5 5 5 4	8 0 4 1 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 8 1 1 6	2 4 1 6 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 3 4 4 3	- 8 1 0 7 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 6 6 8 4	1 7 1 5 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 7 1 2 0	2 8 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 7 1 2 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 5 6 4	1 4 2 7 8

Článok I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť KOLIBA Trade, s.r.o. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 3. 11. 2011 rozhodnutím zakladateľa podľa § 56 a nasl. a ust. § 105 a nasl. Obchodného zákonníka. Do obchodného registra bola zapísaná dňa 15. 11. 2011 na Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici, oddiel Sro, vložka číslo 21075/S.

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

1. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	21
počet vedúcich zamestnancov	2	3

Údaje o neobmedzenom ručení

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 25. 9. 2015.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2014 bola predložená do registra účtovných závierok 31. 3. 2015.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o. schválilo spoločnosť EKONAUDIT, s. r. o. ako audítora na účtovné obdobie roku 2015 v súlade s ustanovením § 19 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Konsolidovaná účtovná závierka

- a) Spoločnosť KOLIBA, Trade, s.r.o.. je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky KOLIBA, a.s.. Konsolidované účtovné závierky sú prístupné v sídle spoločnosti KOLIBA, a.s., Krivec 2663, 962 05 Hriňová a taktiež sú uložené do zbierky listín v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Skuteckého 28.

Článok II - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- b) Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
 - dlhodobý finančný majetok – obstarávacia cena
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
 - zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena
 - pohľadávky pri ich vzniku – menovitá hodnota
 - pohľadávky pri ich odplatnom nadobudnutí – obstarávacia cena
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitá hodnota
 - záväzky pri ich vzniku vrátane rezerv – menovitá hodnota
 - záväzky pri ich prevzatí – obstarávacia cena
 - deriváty – reálna hodnota

Ak sa pri inventarizácii zistí, že predajná cena zásob je nižšia ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa k dátumu účtovnej závierky touto nižšou cenou pomocou opravných položiek. Podobne aj zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje prostredníctvom opravných položiek.

- d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok:
Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa stanoveného odpisového plánu. Všetok novo zaradený DHM sa odpisuje metódou lineárnych odpisov. Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný 5 rokov. Účtovná jednotka si stanovila, že účtovné odpisy dlhodobého majetku s obstarávacou cenou nad 1 700 EUR sa rovnajú daňovým odpisom.
- e) Spoločnosti boli v roku 2015 poskytnuté dotácie na školské mlieko.
- f) Cudzía mena: Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu. Spoločnosť počas roka neúčtovala opravy významných chýb minulých účtovných období.
- g) Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2015 do 31.12.2015 a za porovnateľné obdobie minulého roku je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DN M	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 854	8 073					10 927
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 854	8 073					10 927
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 854	2 354					5 208
Prírastky			2 019					2 019
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 854	4 373					7 227
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 718					5 718
Stav na konci účtovného obdobia			3 700					3 700

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		2 854	8 073					2 854
Prírastky						8 073		8 073
Úbytky								
Presuny						-8 073		-8 073

Stav na konci účt. obdobia		2 854	8 073					10 927
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		2 854	336					3 190
Prírastky			2 018					2 018
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		2 854	2 354					5 208
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 737					7 737
Stav na konci účtovného obdobia			5 718					5 718

Dlhodobý hmotný majetok:

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
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia			86 395					86 395
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			86 395					86 395
Oprávky								
Stav na zač. účt. obdobia			50 587					50 587
Prírastky			16 448					16 448
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			67 035					67 035
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obdobia			35 808					35 808
Stav na konci účt. obdobia			19 360					19 360

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky TTP	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia			83 649						83 649
Prírastky							2 746		2 746
Úbytky									
Presuny			2 746				-2 746		
Stav na konci účt. obdobia			86 395						86 395
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia			34 539						34 539
Prírastky			16 048						16 048
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia			50 587						50 587
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia			49 110						49 110
Stav na konci účt. obdobia			35 808						35 808

Dlhodobý finančný majetok:

Podielové cenné papiere v dcérskej účtovnej jednotke sú ocenené reprodukčnou obstarávacou cenou z dôvodu ich bezodplatného nadobudnutia od materskej spoločnosti KOLIBA, a.s. Hriňová. Iný druh dlhodobého finančného majetku obchodná spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neeviduje. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo ani spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku:

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	0								
Prírastky	115 514								115 514
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	115 514								115 514
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	115 514								115 514

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
KOLIBA Hungary	100	100			115 514
Dlhodobý finančný majetok spolu	100	100			115 514

Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech ČSOB. K zásobám nie je vytvorená opravná položka. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy.

Pohľadávky

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Spoločnosť má založené pohľadávky v prospech VÚB, a.s. a ČSOB, a.s. Záložné právo bolo zriadené na základe záložných zmlúv z dôvodu čerpania úverov. Ručiteľom je aj materská spoločnosť KOLIBA, a.s.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 733 301	7 038 984	8 772 285
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	600 000		600 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	186 097		186 097
Iné pohľadávky	196 358		196 358
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 715 756	7 038 984	9 754 740

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov. Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sa pohybujú od 0,01% do 0,02%.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 277	33 910
Bežné bankové účty	4 085	156 667
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	235 493	
Spolu	263 855	190 577

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na služby pracovných portálov, predplatné odbornej tlače a poistenie na rok 2016 a pod.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 613	3 605
Služby pracovných portálov, ostatné	2 061	2 541
Poistenie, predplatné	552	1 064

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**Vlastné imanie**

Hodnota zapísaného a splateného základného imania v obchodnom registri je vo výške 5 000 EUR. Podrobnejšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku VIII.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 278
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	14 278
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 278

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt. Spoločnosť tvorí nasledujúce rezervy:

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia - Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Rezerva sa vypočítala na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na audit - obchodná spoločnosť vytvára rezervu na zostavenie a overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Krátkodobé rezervy budú použité do konca nasledujúceho účtovného obdobia

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na kon. účtovného obdobia

Krátkodobé rezervy, z toho:	33 249	35 486	33 249		35 486
Nevyčerpané dovolenky	26 674	28 911	26 674		28 911
Audit, výročná správa	6 575	6 575	6 575		6 575

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na kon. účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 220	33 249	28 220		33 249
Nevyčerpané dovolenky	23 733	26 674	23 733		26 674
Audit, výročná správa	4 487	6 575	4 487		6 575

Závázky

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

Informácie k časti o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu ,z toho	11 005 050	7 975 434
Záväzky po lehote splatnosti	5 921 763	2 617 203
Záväzky v splatnosti	5 083 287	5 358 231
Dlhodobé záväzky spolu, z toho	6 135	4 267
Sociálny fond	6 135	4 267

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 267	2 536
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 941	1 731
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 208	1 730

Čerpanie sociálneho fondu	73	
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 135	4 267

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Krátkodobé bankové úvery					
VUB - kontokorent	EUR	2,00 %	24.02.2016	547 538	547 538
ČSOB - kontokorent	EUR	2,10 %	9.11.2016	1 789 790	1 789 790

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky.

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Krátkodobé pôžičky					
379 – COOP Jednota	EUR	5 %	30.6.2016	400 000	

Článok IV - INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť nakupuje tovar od svojej materskej spoločnosti KOLIBA, a.s. a ďalej ich predáva ako na Slovenskom trhu tak aj v zahraničí. Hlavnými produktami sú prírodné syry a maslá (Tradičné maslo, Ricoletka, Hriňovská tehla, Syr Eidam salámový, Hriňovská maslová chuť, Karpatský blok, Hriňovský strúhaný syr, atď.)

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Tuzemsko			340 974	434 390	52 778 011	56 206 096

Krajiny EÚ					1 196 178	
Spolu			340 974	434 390	53 974 189	56 206 096

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	340 974	434 390
Tržby za tovar	53 974 188	56 206 096
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	54 315 162	56 640 486

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch výnimočného rozsahu alebo výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	3 709 947	3 607 121
Tržby z predaja DM a materiálu	2 659 491	2818 559
Ostatné	1 050 456	788 562
Finančné výnosy, z toho:	39 875	70 898
Kurzové zisky	34 567	50 489
Výnosové úroky	5 286	20 397
Ostatné	22	12

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 417 419	5 037 698
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 376	6 575
náklady za overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	7 376	6 575
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 417 419	5 037 698

Opravy a udržiavanie	17 365	21 146
Cestovné náklady	19 640	17 954
Náklady na reprezentáciu	441	410
Služby – živnostníci, telekomunikácie, preprava, odbyt, reklama	4 379 973	4 998 188
Ostatné významné položky nákladov z hospodár. činnosti, z toho:	53 470 855	55 085 433
Spotreba materiálu, energie	199 559	267 044
Náklady na obstaranie tovaru	49 370 987	51 574 906
Osobné náklady	491 082	430 156
Odpisy	18 467	18 066
Zostatková cena predaného DM a materiálu	2 547 185	2 687 029
Ostatné	843 575	108 232
Finančné náklady, z toho:	143 318	151 971
<i>Kurzové straty</i>	<i>65 554</i>	<i>80 414</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77 764</i>	<i>71 558</i>
Nákladové úroky	59 648	47 396
Ostatné náklady na finančnú činnosť	18 116	24 162

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezpr. predchádzajúce ÚO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho:	26 684	x	x	17 158	x	x
teoretická daň	x	5 870	22	x	3 775	22
Daňovo neuznané náklady	154 580	34 008	22	115 188	25 341	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-84 832	-18 663	22	206 789	-45 494	22
Umorenie daňovej straty		-18 611	22			
Spolu	96 432	21 215	22	-74 443		22
Splatná daň z príjmov	x	17 121	22	x		22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	17 121	22	x		22

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Informácie o podmienených záväzkoch

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Spoločnosť nevykazuje podmienený majetok ani podmienené záväzky.

Článok VI - INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby obchodnej spoločnosti patria dcérske spoločnosti, akcionári, riaditelia a vedenie obchodnej spoločnosti. Spriazneným osobám neboli poskytnuté preddavky na dividendy.

Obchodná spoločnosť uskutočnila významné transakcie s ostatnými spoločnosťami v konsolidovanom celku, ktoré boli realizované na základe princípu obvyklé ceny.

Informácie o ekonomických vzťahoch uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KOLIBA, a.s.	01	29 877 417	26 940 942
	02	30 815 732	30 401 883
	03	288 630	566 306
	09	600 000	0
KOLIBA Hungary	02	1 787 894	3 567 815
KOLIBA Rumunsko	02	4 666 459	1 377 745

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:		
		06	transfer
01	kúpa	07	know-how
02	predaj	08	úver, pôžička
03	služby	09	vkład do VI
04	obchodné zastúpenie	10	záruka
05	licencia	11	iný obchod.

Článok VII - INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na vykazované údaje v zostavenej účtovnej závierke.

Článok VIII - PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		600 000			600 000
Zákonný rezervný fond	500				500
Zákonný rezervný 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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk min. rokov	24 723	14 278			39 001
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	14 278	9 564		14 278	9 564

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	0			500	500
Zákonný rezervný 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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ost.fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	28 832			4 109	24 723
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 609	14 278		3 609	14 278
Vyplatené dividendy					

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2015 – zisku vo výške

9 564 EUR

rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je prevod celého zisku na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Článok IX - INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	26 684	17 158
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	130 097	60 953
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	18 467	18 066
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	992	-2 142
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 648	47 395
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 286	
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	56 258	18 031
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-135 443	-111 923
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 132 494	-710 729
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 246 231	1 298 511
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2249 180	-699 705
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	21 338	-33 812
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 286	20 397
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 648	-47 395
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-33 024	-60 810
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	4 045	-36 845
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-28 979	-97 655
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	115 514	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	115 514	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 2.	Príjmy z precenenia cenných papierov do vlastného imania (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	39 294	64 259
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		1 789 849
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		-1 725 590
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	39 294	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	39 294	64259
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	125 829	-33 396
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	138 026	171 422
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	263 854	138 026
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	263 854	138 026