

Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **KOLIBA Trade, s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Krivec 3057, Hriňová 962 05**
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)alebo iným prevádzkovateľom živností.
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom			

- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
 Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 bola schválená Valným zhromaždením dňa 21.9.2016.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- ☒ Riadna ☐ Mimoriadna

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

- I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

KOLIBA, a.s., Krivec I. 2663, Hriňová 962 05

- I.5 b)** skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

- I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

KOLIBA, a.s., Krivec I. 2663, Hriňová 962 05

- I.5 d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
KOLIBA Hungary Kft.	Dozsa G.u.47,Bodonyhely,Maďarsko

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	21	23
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	20	25
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a nenastáva u nej žiadna skutočnosť, ktorá by ju obmedzovala alebo jej zabráňovala v tejto činnosti pokračovať aj v blízkej budúcnosti, minimálne 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami: boli konzistentne aplikované

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	clo,prepravné,poistné,provízie
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	clo,prepravné,poistné,provízie
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	clo,prepravné,poistné,provízie
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Splatná a odložená daň z príjmov	daňová platná sadzba	

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
pohľadávky v reštruktúre	11302	100%

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
- rezervy na nevyčerpané dovolenky	
podľa priemeru za 4.Q. 2016	25813
- rezervy na audit - zmluvný záväzok	6575

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softver	5 rokov	1/5	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6,8,12 rokov	1/6,1/8,1/12	rovnomerná



Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.



Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
dotácia na školské mlieko		31 303

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	2 854	8 073	0	0	0	0	10 927
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 854	8 073	0	0	0	0	10 927
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 854	4 373	0	0	0	0	7 227
Prírastky			2 018					2 018
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 854	6 391	0	0	0	0	9 245
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	3 700	0	0	0	0	3 700
Stav na konci ÚO	0	0	1 682	0	0	0	0	1 682

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		2 854	8 073					10 927
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 854	8 073	0	0	0	0	10 927
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		2 854	2 354					5 208
Prírastky			2 019					2 019
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 854	4 373	0	0	0	0	7 227
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 6 4 3 6 9 6 1

DIČ

2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

Stav na začiatku ÚO	0	0	5 719	0	0	0	0	5 719
Stav na konci ÚO	0	0	3 700	0	0	0	0	3 700

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	86 395	0	0	0	0	0	86 395
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	86 395	0	0	0	0	0	86 395
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	67 035	0	0	0	0	0	67 035
Prírastky			11 673						11 673
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	78 708	0	0	0	0	0	78 708
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	19 360	0	0	0	0	0	19 360
Stav na konci ÚO	0	0	7 687	0	0	0	0	0	7 687

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku ÚO			86 395						86 395
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	86 395	0	0	0	0	0	86 395

Oprávky

Stav na začiatku ÚO			50 587						50 587
Prírastky			16 448						16 448
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	67 035	0	0	0	0	0	67 035

Opravné položky

Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota

Stav na začiatku ÚO	0	0	35 808	0	0	0	0	0	35 808
Stav na konci ÚO	0	0	19 360	0	0	0	0	0	19 360

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
KOLIBA Hungary Kft	100,00%	100,00%	-93 392	-40 253	115 514
Dlhodobý finančný majetok spolu					115 514

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku
j)

Tabuľka č. 1

	Bežné účtovné obdobie				

Dlhodobý finančný majetok	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514
Stav na konci	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514
Dlhodobý finančný majetok	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku									0
Prírastky	115 514								115 514
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514
Opravné položky									
Stav na začiatku									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	115 514	0	0	0	0	0	0	0	115 514

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	nie je zriadené záložné právo
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	nie je zriadené záložné právo
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	0	11 302			11 302
SPOLU		11 302			11 302

Opravná položka bola vytvorená na pohľadávku na základe schváleného reštrukturalizačného plánu vo výške 100 %.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 612 277	7 038 984
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 324 763	2 715 756
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 937 040	9 754 740
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľad. so zriadeným zálož. právom	x	5 321 000

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB a VUB.

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľad.so zriadeným zálož. Právom	x	2 321 000

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB a VUB.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 750	24 277
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 742	4 085
Peniaze na ceste	169 613	235 493
Spolu	179 105	263 855

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	50 000	
reklama	50 000	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 180	2 613
služby pracovných portálov, ostatné		2 061
poistenie, predplatné, ostatné	3 180	552
reklama	25 000	

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

Zmluva o reklame od spoločnosti San Martin, s.r.o.- reklamné partnerstvo dohodnuté v celkovej výške 200 000 eur. Predmetom je outdoorová reklama, bannery, pútače, tlačoviny, promo akcie.

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 564
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	9 564
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9 564

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2016 - zisku vo výške 68 071,65 eur rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valného zhromaždenia je prevod celého zisku na účet nerozdeleného zisku minulých období.

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 486	32 388	35 486		32 388
Nevyčerpané dovolenky	28 911	25 813	28 911		25 813
Audit, výročná správa	6 575	6 575	6 575		6 575

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci 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

Krátkodobé rezervy budú použité do konca nasledujúceho účtovného obdobia.

III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	3 941 297	5 083 287
Záväzky po lehote splatnosti	3 814 326	5 921 763

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		4 898	6 135	
Závazky zo sociálneho fondu		4898	6 135	

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	8 123 414	3 814 326	8 308 869	5 921 763
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	76 810			
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 864 487	3814326	5 083 287	5921763
Závazky voči zamestnancom, soc.poist.	35 284		24 678	
Daňové záväzky a dotácie	4 027		16 651	
Iné záväzky	600 000		446 925	
Bežné bankové úvery	3 542 806		2 337 328	
Krátkodobé finančné výpomoci			400 000	

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.
Kontokorentné úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky	5 321 102	

Kontokorentné úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky v prospech ČSOB a VUB.

Tabuľka č. 2

Druh formy zabezpečenia záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezp.

Kontokorentné úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky	2 321 102	

Kontokorentné úvery sú zabezpečené zálož.právom na pohľadávky v prospech ČSOB a VUB.

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	6 135	4 267
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 605	1 941
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 605	1 941
Čerpanie sociálneho fondu	2 843	73
Konečný stav sociálneho fondu	4 897	6 135

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Krátkodobé bankové úvery				
VUB-kontokorent	2,00%	24.2.2016		
			550 000,00	547 538,00
ČSOB-kontokorent	2,10%	9.11.2016		
			3 000 000,00	1 789 790,00
Krátkodobé pôžičky				
COOP Jednota	5,00%			
			600 000,00	400 000,00

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	82 265	X	X	26 684	X	X
Teoretická daň	X	18 098	22	X	5 870	22
Daňovo neuznané náklady	133 374	29 342	22	154 580	34 008	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-132 513	-29 153	22	-84 832	-18 663	22
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty		-18 611	22		-18 611	22
Zmena sadzby dane			22			22
Spolu	83 126	18 288	22	96 432	21 215	22
Splatná daň z príjmov	X	14 193	22	X	17 121	22
Odložená daň z príjmov	X		22	X		22
Celková daň z príjmov		14 193	22		17 121	22

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) a Informácie o tržbách****IV.4**

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tuzemsko			230 212	340 974	39 438 958	52 778 011		
Krajiny EU					5 488 438	1 196 178		
Krajiny mimo EU					417 602			
Spolu			230 212	340 974	45 344 998	53 974 189		

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 397 556	3 709 947
Tržby z predaja DM a materiálu	2 638 497	2 659 491
Ostatné	759 059	1 050 456
Finančné výnosy, z toho:	14 440	39 875
Kurzové zisky, z toho:	14 437	34 567
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		34 567
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3	5 308
Výnosové úroky	1	5 286
Ostatné	2	22

IV.1 e), g) Informácie o nákladoch
- i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 700 974	4 424 795
Náklady voči audítovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	6 575	7 376
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 575	7 376
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 694 399	4 417 419
Opravy a udržiavanie	13 078	17 365
Cestovné náklady	18 065	19 640
Služby živnostníkov	1 387 711	1 692 888
Ostatné-preprava,nájomné,reklama	2 275 545	2 687 526
Osobné náklady, z toho:	409 845	489 427
Mzdy	296 959	355 991
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie, zdrav.poisťenie	104 521	125 403
Sociálne zabezpečenie	8 365	8 033
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 653 560	52 979 773
Spotreba materiálu,energie	120 350	199 559
Náklady na obstaranie tovaru	41 375 486	49 370 987
Odpisy	13 691	18 467
Zostat.cena predaného DM a materiálu	2 506 559	2 547 185
Ostatné	637 474	843 575
Finančné náklady, z toho:	36 532	65 554
Kurzové straty, z toho:	36 532	65 554
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36 532	65 554
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	104 030	77 764
Nákladové úroky	77 172	59 648
Ostatné	26 858	18 116

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	230 212	340 974
Tržby za tovar	45 344 998	53 974 188
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	45 575 210	54 315 162

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť neeviduje práva viažúce sa k podmienenému majetku.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

V.2

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli známe žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovný rok 2016 a neboli účtované.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
KOLIBA a.s.	1	15 796 405	29 877 417
	2	17 451 021	30 815 732
	3	252 177	288 630
	9		600 000
KOLIBA Hungary	2	28 819	1 787 894
KOLIBA Rumunsko	2	149 165	4 666 459

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Spoločnosť nevyplatila príjmy ani neposkytla výhody.

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy	600 000				600 000

Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	39 001	9 564			48 565
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	9 564	68 072		-9 564	68 072
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy		600 000			600 000
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	24 723	14 278			39 001
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	14 278	9 564		-14 278	9 564
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Čl. X Prehľad 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 za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	82 265	26 684
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	7 053	130 097
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13 691	18 467

A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+/-)	-75 567	992
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	77 304	59 648
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-5 286
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 (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-8 374	56 276
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-1 310 123	-135 443
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-182 300	-1 132 494
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 116 729	3 246 231
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 988 906	-2 249 180
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-1 220 805	21 338
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	5 286
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-77 304	-59 648
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		

A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (–/+)	26 393	4 045
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (–)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (–)		
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (–)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/–) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)	-1 271 715	-28 979
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (–)		
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (–)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (–)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (–)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/–) (súčet B. 1. až B. 8.)		
B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (–)		

B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		115 514
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)		115 514
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)		
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)		
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)	1 187 290	39 294
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	987 290	
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		

C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	600 000	39 294
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-400 000	
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
*	Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2.)	1 187 290	39 294
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	1 187 290	39 294
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-84 425	125 829
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	263 854	138 026
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	179 429	263 854

H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	179 429	263 854
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		