

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Akciónárom, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky akciovej spoločnosti **KOLIBA,a.s. Krivec I., Hriňová 962 05, IČO: 36 036 838.**, (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

**Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).**

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

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

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

**- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**

**- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

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

Banská Bystrica, 24. apríla 2017

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 6

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

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

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

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 0 7 2 3 0 7<br>IČO<br>3 6 0 3 6 8 3 8<br>SK NACE<br>1 0 . 5 1 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |
|---|---|---|--|

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky  
K o l i b a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky  
Ulica  
K r i v e c  
PSČ  
9 6 2 0  
Obec  
H r i ň o v á  
Číslo  
2 6 6 3  
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti  
O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a  
o d d . S a , v l o ž k a č . 5 8 5 / S  
Telefónne číslo  
0 9 1 1 3 4 1 7 5 6  
Faxové číslo  
E-mailová adresa

|                                       |                           |  |
|---------------------------------------|---------------------------|--|
| Zostavená dňa:<br>2 9 . 0 3 . 2 0 1 7 | Schválená dňa:<br>. . 2 0 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---------------------------------------|---------------------------|--|

## Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---|---|
|                |   |                      | 1                                    | 2               |   | 3 |
|                |   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           |   |   |
|                | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 3 0 6 5 4 8 0 0                      | 1 8 3 6 7 0 4 7 |   |   |
|                |   |                      | 1 2 2 8 7 7 5 3                      |                 | 1 9 2 4 2 4 7 2                                 |   |
| <b>A.</b>      | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 2 3 8 8 7 4 2 8                      | 1 1 5 9 9 6 7 5 |   |   |
|                |   |                      | 1 2 2 8 7 7 5 3                      |                 | 1 0 5 3 8 4 6 9                                 |   |
| <b>A.I.</b>    | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   | 2 3 0 2 4 4                          | 6 2 4 1 1       |   |   |
|                |   |                      | 1 6 7 8 3 3                          |                 | 7 4 6 2 1                                       |   |
| A.I.1.         | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                                      |                 |   |   |
| 2.             | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   | 1 8 2 4 4 5                          | 6 1 1 5 0       |   |   |
|                |   |                      | 1 2 1 2 9 5                          |                 |   |   |
| 3.             | Oceniťelné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   | 4 7 7 9 9                            | 1 2 6 1         |   |   |
|                |   |                      | 4 6 5 3 8                            |                 | 4 6 2 1   |   |
| 4.             | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                                      |                 |   |   |
| 5.             | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                                      |                 |   |   |
| 6.             | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                                      |                 | 7 0 0 0 0                                       |   |
| 7.             | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                                      |                 |   |   |
| <b>A.II.</b>   | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   | 2 2 8 1 4 6 6 4                      | 1 0 6 9 4 7 4 4 |   |   |
|                |   |                      | 1 2 1 1 9 9 2 0                      |                 | 9 6 2 1 3 2 8                                   |   |
| A.II.1.        | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   | 1 5 0 3 1 9                          | 1 5 0 3 1 9     |   |   |
|                |   |                      |                                      |                 | 1 5 0 3 1 9                                     |   |
| 2.             | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 7 9 9 0 7 9 2                        | 5 0 8 2 7 0 6   |   |   |
|                |   |                      | 2 9 0 8 0 8 6                        |                 | 5 0 8 4 3 8 8                                   |   |
| 3.             | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 1 3 6 1 2 4 5 3                      | 4 4 0 0 6 1 9   |   |   |
|                |   |                      | 9 2 1 1 8 3 4                        |                 | 3 5 9 0 9 6 5                                   |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
|                     |  |                      | 1                                    | 2           | 3   |
|                     |  |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto   |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                                      |             |   |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                                      |             |   |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   |                                      |             |   |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   | 8 2 1 1 0 0                          | 8 2 1 1 0 0 | 5 6 0 0 0 0                                     |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   | 2 4 0 0 0 0                          | 2 4 0 0 0 0 | 2 3 5 6 5 6                                     |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                                      |             |   |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok<br/>súčet (r. 22 až<br/>r. 32)</b>  | 21                   | 8 4 2 5 2 0                          | 8 4 2 5 2 0 | 8 4 2 5 2 0                                     |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   | 2 4 2 5 2 0                          | 2 4 2 5 2 0 | 2 4 2 5 2 0                                     |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |             |   |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                                      |             |   |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   |                                      |             |   |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |             |   |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                                      |             |   |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   | 6 0 0 0 0 0                          | 6 0 0 0 0 0 | 6 0 0 0 0 0                                     |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                      | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |         |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|---------|---------|
|                |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1      |   | Netto 2 | Netto 3 |
|                |   |                      |                       | Korekcia - časť 2    |   |         |         |
| 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>B.</b>      | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>   | <b>33</b>            | <b>6 6 8 1 9 4 2</b>  | <b>6 6 8 1 9 4 2</b> |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>8 2 9 0 9 1 2</b>                            |         |         |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>  | <b>34</b>            | <b>4 7 9 3 3 3 3</b>  | <b>4 7 9 3 3 3 3</b> |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>4 2 8 9 8 2 4</b>                            |         |         |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/</b>  | <b>35</b>            | <b>6 7 5 1 6 9</b>    | <b>6 7 5 1 6 9</b>   |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>1 7 0 7 2 1</b>                              |         |         |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   | <b>1 6 9 3</b>        | <b>1 6 9 3</b>       |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>4 2 6 6 8</b>                                |         |         |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   | <b>3 5 2 4 7 0 3</b>  | <b>3 5 2 4 7 0 3</b> |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>3 9 6 0 6 2 1</b>                            |         |         |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                       |                      |   |         |         |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | <b>5 9 1 7 6 8</b>    | <b>5 9 1 7 6 8</b>   |   |         |         |
|                |   |                      |                       |                      | <b>1 1 5 8 1 4</b>                              |         |         |
| 6.             | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |                      |   |         |         |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>   | <b>41</b>            | <b>1 8 0 1</b>        | <b>1 8 0 1</b>       |   |         |         |
| <b>B.II.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>   | <b>42</b>            |                       |                      |   |         |         |



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



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



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

| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|-------------------------|---|
|                | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b><br>r. 80 + r. 101 + r. 141                 | 79                   | 1 8 3 6 7 0 4 7         | 1 9 2 4 2 4 7 2                                   |
| A.             | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 3 6 1 3 8 9 7           | 3 5 2 8 6 3 3                                     |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)   | 81                   | 3 3 2 0 0               | 3 3 2 0 0   |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)  | 82                   | 3 3 2 0 0               | 3 3 2 0 0   |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419  | 83                   |                         |   |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(-/353)                                  | 84                   |                         |   |
| A.II.          | Emisné ážio (412)  | 85                   |                         |   |
| A.III.         | Ostatné kapitálové fondy (413)   | 86                   | 6 5 2 2 0 7             | 6 5 2 2 0 7                                       |
| A.IV.          | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89   | 87                   | 3 3 2 0                 | 3 3 2 0   |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 3 3 2 0                 | 3 3 2 0   |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |   |



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



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



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



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



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

**Čl. I Všeobecné informácie**

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** **KOLIBA, a.s.**  
**Sídlo účtovnej jednotky:** **Krivec I. 2663 , Hriňová 962 05**  
**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

Výroba mliečnych výrobkov

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností

Sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností

Prevádzkovanie vlastnej ochrany podľa zákona č.473/2005 Z.z. o poskytovaní služieb v oblasti

súkromnej bezpečnosti v rozsahu: strážna služba

**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 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:

.....  
**I.5 b)** najmenšiu 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:

.....

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

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

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti  |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Koliba Trade                       | Krivec 3057, Hriňová 962 05 |
| SC Koliba SRL                      | Turda, Jud.Cluj, Rumunsko   |

#### I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia  | 89                    | 103  |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov                        | 81                    | 100  |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 9                     | 9  |

#### ČI. 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 aplikované konzistentne

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

| Druh majetku / záväzkov                  | Spôsob ocenenia      | Náklady spojené s obstaraním |
|--|----------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou                      | obstarávacia cena    | preprava, montáž, poistné    |
| DHM obstaraný kúpou                      | obstarávacia cena    | preprava, montáž, poistné    |
| Dlhodobý finančný majetok                | obstarávacia cena    |                              |
| Zásoby obstarané kúpou                   | obstarávacia cena    | clo, preprava, poistné       |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou      | vlastné náklady      |                              |
| 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 sadzba platná |                              |

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

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

| Určenie ocenenia záväzkov  | Odhad ocenenia rezerv |
|--|-----------------------|
| rezervy na nevyčerpané dovolenky podľa priemerných miezd za 4.Q 2016 | 46302                 |
| rezerva na audit   | 8575                  |

#### 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 |
|----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Budovy, stavby       | 20,40 rokov      | 1/20, 1/40     | rovnomerná      |
| Stroje a zariadenia  | 6,8,12 rokov     | 1/6, 1/8, 1/12 | rovnomerná      |
| Dopravné prostriedky | 4 roky           | 1/4            | rovnomerná      |
| Softver              | 5 rokov          | 1/5            | 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 vyčíslňovaní 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 |
|------------------------------|-----------|---------------|
| stroje a zariadenia + stavby | 1 985 656 | 992 827       |

#### II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období - spoločnosť neúčtovala

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

Tabuľka č. 1

| DNM                     | Bežné účtovné obdobie       |         |                   |          |             |                 |                          |         |
|-------------------------|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|---------|
|                         | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO     | 0                           | 109 065 | 47 799            | 0        | 0           | 70 000          | 0                        | 226 864 |
| Prírastky               |                             | 73 380  |                   |          |             | 3 380           |                          | 76 760  |
| Úbytky                  |                             |         |                   |          |             | 73 380          |                          | 73 380  |
| Presuny                 |                             |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO        | 0                           | 182 445 | 47 799            | 0        | 0           | 0               | 0                        | 230 244 |
| <b>Oprávky</b>          |                             |         |                   |          |             |                 |                          |         |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|                           |   |         |        |   |   |        |   |         |
|---------------------------|---|---------|--------|---|---|--------|---|---------|
| Stav na začiatku ÚO       | 0 | 109 065 | 43 178 | 0 | 0 | 0      | 0 | 152 243 |
| Prírastky                 |   | 12 230  | 3 360  |   |   |        |   | 15 590  |
| Úbytky                    |   |         |        |   |   |        |   | 0       |
| Presuny                   |   |         |        |   |   |        |   | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0 | 121 295 | 46 538 | 0 | 0 | 0      | 0 | 167 833 |
| <b>Opravné položky</b>    |   |         |        |   |   |        |   |         |
| 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       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |   |         |        |   |   |        |   |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0 | 0       | 4 621  | 0 | 0 | 70 000 | 0 | 74 621  |
| Stav na konci ÚO          | 0 | 61 150  | 1 261  | 0 | 0 | 0      | 0 | 62 411  |

Tabuľka č. 2

| DNM                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |                 |                          | Spolu   |
|---------------------------|--|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|---------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM |         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       |  | 109 065 | 47 799            |          |             |                 |                          | 156 864 |
| Prírastky                 |  |         |                   |          |             | 70 000          |                          | 70 000  |
| Úbytky                    |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 109 065 | 47 799            | 0        | 0           | 70 000          | 0                        | 226 864 |
| <b>Oprávky</b>            |  |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       |  | 92 399  | 39 203            |          |             |                 |                          | 131 602 |
| Prírastky                 |  | 16 666  | 3 975             |          |             |                 |                          | 20 641  |
| Úbytky                    |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 109 065 | 43 178            | 0        | 0           | 0               | 0                        | 152 243 |
| <b>Opravné položky</b>    |  |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Prírastky                 |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Úbytky                    |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Presuny                   |  |         |                   |          |             |                 |                          | 0       |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |  |         |                   |          |             |                 |                          |         |
| Stav na začiatku ÚO       | 0  | 16 666  | 8 596             | 0        | 0           | 0               | 0                        | 25 262  |
| Stav na konci ÚO          | 0  | 0       | 4 621             | 0        | 0           | 70 000          | 0                        | 74 621  |

## III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý nehmotný majetok                                   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo                     | nie je zriadené záložné právo    |
| DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania |                                  |

## 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      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 150 319               | 7 635 136 | 12 132 288                           | 0                                     | 0                               | 0               | 560 000         | 235 656                  | 20 713 399 |
| Prírastky                 |                       | 355 656   | 1 660 191                            |                                       |                                 |                 | 2 567 856       | 335 131                  | 4 918 834  |
| Úbytky                    |                       |           | 180 025                              |                                       |                                 |                 | 2 306 756       | 330 787                  | 2 817 568  |
| Presuny                   |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 150 319               | 7 990 792 | 13 612 454                           | 0                                     | 0                               | 0               | 821 100         | 240 000                  | 22 814 665 |
| <b>Oprávky</b>            |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 0                     | 2 550 748 | 8 541 323                            | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 11 092 071 |
| Prírastky                 |                       | 357 338   | 850 537                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | 1 207 875  |
| Úbytky                    |                       |           | 180 025                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | 180 025    |
| Presuny                   |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO          | 0                     | 2 908 086 | 9 211 835                            | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 12 119 921 |
| <b>Opravné položky</b>    |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| 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          |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                       |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO       | 150 319               | 5 084 388 | 3 590 965                            | 0                                     | 0                               | 0               | 560 000         | 235 656                  | 9 621 328  |
| Stav na konci ÚO          | 150 319               | 5 082 706 | 4 400 619                            | 0                                     | 0                               | 0               | 821 100         | 240 000                  | 10 694 744 |

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      |
| <b>Prvotné ocenenie</b> |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |            |
| Stav na začiatku ÚO     | 150 319                                      | 7 635 136 | 10 777 510                           |                                       |                                 |                 | 967 200         |                          | 19 530 165 |
| Prírastky               |  |           |                                      |                                       |                                 |                 | 947 578         | 235 656                  | 1 183 234  |
| Úbytky                  |  |           |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0          |
| Presuny                 |  |           | 1 354 778                            |                                       |                                 |                 | -1 354 778      |                          | 0          |
| Stav na konci ÚO        | 150 319                                      | 7 635 136 | 12 132 288                           | 0                                     | 0                               | 0               | 560 000         | 235 656                  | 20 713 399 |

**Oprávky**

|                     |   |           |           |   |   |   |   |   |            |
|---------------------|---|-----------|-----------|---|---|---|---|---|------------|
| Stav na začiatku ÚO |   | 2 199 123 | 8 036 152 |   |   |   |   |   | 10 235 275 |
| Prírastky           |   | 351 625   | 505 171   |   |   |   |   |   | 856 796    |
| Úbytky              |   |           |           |   |   |   |   |   | 0          |
| Presuny             |   |           |           |   |   |   |   |   | 0          |
| Stav na konci ÚO    | 0 | 2 550 748 | 8 541 323 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 092 071 |

**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 | 150 319 | 5 436 013 | 2 741 358 | 0 | 0 | 0 | 967 200 | 0       | 9 294 890 |
| Stav na konci ÚO    | 150 319 | 5 084 388 | 3 590 965 | 0 | 0 | 0 | 560 000 | 235 656 | 9 621 328 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok                         | Hodnota |         |
|---------------------------------|---------|---------|
|                                 | BO      | PO      |
| Dopr.prostriedky-fin.prenájom : |         |         |
| SLSP                            | 374 742 | 328 256 |
| VUB                             | 146 220 | 131 536 |

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| DHM, na ktorý je zriadené záložné právo                     | 10 302 400                       |
| DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania |                                  |

Na dlhodobý hmotný majetok je zriadené záložné právo v prospech bánk : ČSOB, Unicredit, VUB a Pôdohospodárskej platobnej agentúry.

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 Trade                            | 100,00% | 100,00% | 722 137  | 68 072 | 5 000          |
| SC Koliba SRL                           | 100,00% | 100,00% | -113 892 | -5 132 | 237 520        |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>  |         |         |          |        | <b>242 520</b> |

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

j)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie              |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
|---------------------------|------------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|---------|
|                           | 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   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
| Stav na začiatku          | 242 520                            | 0   | 600 000                       | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 842 520 |
| Prírastky                 |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0       |
| Úbytky                    |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0       |
| Presuny                   |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 0       |
| Stav na konci             | 242 520                            | 0   | 600 000                       | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 842 520 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
| 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       |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                    |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
| Stav na začiatku          | 242 520                            | 0   | 600 000                       | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 842 520 |
| Stav na konci             | 242 520                            | 0   | 600 000                       | 0                                    | 0           | 0  | 0               | 0                            | 842 520 |

Spoločnosť vytvorila v roku 2015 osobitný kapitálový fond v dcérskej spoločnosti Koliba Trade, s.r.o. v sume 600 000 EUR.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|--|-----------------|------------------------------|---------|
|                           | 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   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |  |   |                               |                                      |             |  |                 |                              |         |
| Stav na začiatku          | 265 463                                      |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 265 463 |
| Prírastky                 |  |   | 600 000                       |                                      |             |  |                 |                              | 600 000 |
| Úbytky                    | 22 943                                       |   |                               |                                      |             |  |                 |                              | 22 943  |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|                         |                |          |                |          |          |          |          |          |                |
|-------------------------|----------------|----------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------|
| Presuny                 |                |          |                |          |          |          |          |          | 0              |
| <b>Stav na konci</b>    | <b>242 520</b> | <b>0</b> | <b>600 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>842 520</b> |
| <b>Opravné položky</b>  |                |          |                |          |          |          |          |          |                |
| <b>Stav na začiatku</b> |                |          |                |          |          |          |          |          | 0              |
| Prírastky               |                |          |                |          |          |          |          |          | 0              |
| Úbytky                  |                |          |                |          |          |          |          |          | 0              |
| Presuny                 |                |          |                |          |          |          |          |          | 0              |
| <b>Stav na konci</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Účtovná hodnota</b>  |                |          |                |          |          |          |          |          |                |
| <b>Stav na začiatku</b> | <b>265 463</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>265 463</b> |
| <b>Stav na konci</b>    | <b>242 520</b> | <b>0</b> | <b>600 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>842 520</b> |

### 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 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám: spoločnosť netvorila op.položky

### 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 | 2 000 000                        |
| Zásoby, s obmedzeným právom nakladania     |                                  |

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech Unicredit banky.

### 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                                    | 1 566 369             | 1 578 430                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 317 319               | 2 686 896                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                 | <b>1 883 688</b>      | <b>4 265 326</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                   |                       |  |

### 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 | Hodnota |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|   | práva | pohľadávky |
|---|-------|------------|
| Hodnota pohľad.so zriadeným záložným právom | x     | 3 000 000  |

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

Tabuľka č. 2

| Opis predmetu záložného práva                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                    |
|--|--|--------------------|
|  | Hodnota predmetu záložného práva             | Hodnota pohľadávky |
| Hodnota pohľad. so zriadeným záložným právom | x  | 4 650 000          |

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

### III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 3                     |  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 3 117                 | 1 662  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       | -265 900                                     |
| <b>Spolu</b>  | <b>3 120</b>          | <b>-264 238</b>                              |

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>50 500</b>         |  |
| Reklama  | 50 500                |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>34 930</b>         | <b>7 601</b>                                 |
| Poistenie, reklama                                 | 34 930                | 7 601  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       | <b>405 490</b>                               |
| Služby-projektová príprava                         |                       | 405 490                                      |

### III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text                   | BO     | PO     |
|------------------------|--------|--------|
| Základné imanie celkom | 33 200 | 33 200 |
| Počet akcií (a.s.)     | 100    | 100    |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|   |        |        |
|---|--------|--------|
| Menovitá hodnota akcie (a.s.)                     | 332    | 332    |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia     |        |        |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia   |        |        |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní |        |        |
| Hodnota upísaného vlastného imania                | 33 200 | 33 200 |
| Hodnota splateného základného imania              | 33 200 | 33 200 |

Tabuľka č.3

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>167 279</b>                               |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 167 279                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>167 279</b>                               |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2016 - zisku vo výške 85 264,08 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 konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|--|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie |  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>71 375</b>                      | <b>54 877</b> | <b>71 375</b> |          | <b>54 877</b>                            |
| Nevyčerpané dovolenky              | 63 300                             | 46 302        | 63 300        |          | 46 302                                   |
| Audit, výročná správa              | 8 075                              | 8 575         | 8 075         |          | 8 575                                    |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|--|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie |  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>81 829</b>                                | <b>71 375</b> | <b>81 829</b> |          | <b>71 375</b>                            |
| Nevyčerpané dovolenky              | 75 254                                       | 63 300        | 75 254        |          | 63 300                                   |
| Audit, výročná správa              | 6 575  | 8 075         | 6 575         |          | 8 075                                    |

Krátkodobé rezervy budú použité do konca nasledujúceho obdobia.

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

| Názov položky | BO | PO |
|---------------|----|----|
|---------------|----|----|

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|                              |           |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Závazky do lehoty splatnosti | 5 342 323 | 2 958 255 |
| Závazky po lehote splatnosti | 2 618 210 | 1 678 283 |

## 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 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>   |   | <b>1 694 708</b>                                     |   | <b>3 520 463</b>                                     |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     |   |  |   |  |
| Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |   |  |   |  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku  |   |  |   | 303896   |
| Čistá hodnota zákazky   |   |  |   |  |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ  |   |  |   |  |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |   |  |   |  |
| Ostatné dlhodobé záväzky  |   |  |   |  |
| Dlhodobé prijaté preddavky  |   |  |   |  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu   |   |  |   |  |
| Vydané dlhopisy   |   |  |   |  |
| Závazky zo sociálneho fondu   |   | 26399  |   | 32631  |
| Iné dlhodobé záväzky  |   | 52481  |   | 103280   |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií  |   |  |   |  |
| Dlhodobé bankové úvery  |   | 1615828  |   | 3080656  |

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 |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>   | <b>5 814 323</b>  | <b>2 618 210</b>             | <b>4 696 107</b>  | <b>1 678 283</b>             |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     | 600 000   |                              |   |                              |
| Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |   |                              |   |                              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku  | 4 449 671   | 2618210                      | 2 958 255   | 1678283                      |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|   |         |  |           |  |
|---|---------|--|-----------|--|
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ  |         |  |           |  |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ |         |  |           |  |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu  |         |  |           |  |
| Záväzky voči zamestnancom, soc. pois.                                       | 157 525 |  | 149 753   |  |
| Daňové záväzky a dotácie  | 12 748  |  | 9 839     |  |
| Záväzky z derivátových operácií   |         |  |           |  |
| Iné záväzky   | 122 379 |  | 127 803   |  |
| Bežné bankové úvery   | 472 000 |  | 1 450 457 |  |
| Krátkodobé finančné výpomoci  |         |  |           |  |

### 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. |
| Bankové úvery UniCredit, VUB, ČSOB-zriadené záložné práva na pohľadávky | 11 949 695                  |                     |
| na hnuťelný majetok   | 1 665 739                   |                     |
|   |                             |                     |

Tabuľka č. 2

| Druh formy zabezpečenia záväzku             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |
|---|--|---------------------|
|   | Hodnota záväzku zabezpečená                  |                     |
|   | Záložným právom                              | Inou formou zabezp. |
| Bankové úvery - zriadené záložné práva na : |  |                     |
| pohľadávky                                  | 8 949 696                                    |                     |
| hnuťelný majetok                            | 967 200                                      |                     |
|   |  |                     |

### III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

#### III.2 f)

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, odpočítateľné | 645 236               | 771 643                                      |
| zdaniteľné  | 645 236               | 771 643                                      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:      | 8 575                 | 8 075  |
| odpočítateľné   |                       |  |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| zdaniteľné   | 8 575          | 8 075          |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b> |                |                |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>   |                |                |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                | <b>21</b>      | <b>22</b>      |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                  | <b>1 801</b>   | <b>1 777</b>   |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                 | <b>1 801</b>   | <b>1 777</b>   |
| Zaúčtovaná ako náklad                              | 1 801          | 1 777          |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                     |                |                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                     | <b>133 699</b> | <b>169 761</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>           | <b>-34 262</b> | <b>-20 293</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                              | -34 262        | -20 293        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                     |                |                |
| Iné  |                |                |

## III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>32 631</b>         | <b>26 990</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 352                 | 6 048  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | <b>5 352</b>          | <b>6 048</b>                                 |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 11 584                | 407  |
| <b>Konečný stav sociálneho fondu</b>       | <b>26 399</b>         | <b>32 631</b>                                |

## 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        |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b> |                  |               |                   |                   |
| UniCredit Bank                | 1,90%            | 20.7.2022     | 867 828,00        | 937 828,00        |
| UniCredit Bank                | 2,00%            | 20.1.2017     | 0,00              | 992 828,00        |
| VUB                           | 2,40%            | 20.4.2017     | 120 000,00        | 360 000,00        |
| VUB                           | 2,00%            | 20.4.2022     | 568 966,00        | 672 414,00        |
| VUB                           | 2,08%            | 20.4.2022     | 531 034,00        | 627 586,00        |
| VUB                           | 1,70%            | 31.12.206     | 0,00              | 265 400,00        |
| ČSOB                          | 1,60%            | 9.9.2016      | 0,00              | 675 000,00        |
|                               |                  |               |                   |                   |

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Opis položky časového rozlíšenia        | BO        | PO        |
|---|-----------|-----------|
| Výdavky bud. období krátkodobé, z toho: | 2 152     | 2 332     |
| Uroky z úverov                          | 2 152     | 2 332     |
| Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:    | 3 916 786 | 3 505 245 |
| Dotácie na obstaranie majetku           | 3 916 786 | 3 505 245 |
| Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:  | 569 076   | 483 400   |
| Dotácie na obstaranie majetku           | 569 076   | 483 400   |

Dlhodobý majetok bol nadobudnutý z 50 % z dotácií na investičné projekty, ktorý sa v pomernej časti účtovných odpisov rozpúšťa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti.

## III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov           | Bežné účtovné obdobie |                     |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |                  |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|--|---------------------|------------------|
|                 | Splatnosť             |                     |                  | Splatnosť                                    |                     |                  |
|                 | do 1 roka vrátane     | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane                            | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina          | 69 898                | 52 481              |                  | 127 803                                      | 103 280             |                  |
| Finančný náklad | 1 843                 | 1 044               |                  | 4 668  | 1 822               |                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>71 741</b>         | <b>53 525</b>       |                  | <b>132 471</b>                               | <b>105 102</b>      |                  |

Spoločnosť má prenajatý majetok - dopravné prostriedky od VUB a SLSP.

## 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                         | 81 256         | X             | X         | 152 291        | X             | X         |
| Teoretická daň                                | X              | 17 876        | 22        | X              | 33 504        | 22        |
| Daňovo neuznané náklady                       | 97 543         | 21 459        | 22        | 341 604        | 75 153        | 22        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                    | -41 173        | -9 058        | 22        | 94 515         | 20 793        | 22        |
| Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky |                |               | 22        |                |               | 22        |
| Umorenie daňovej straty                       |                |               | 22        |                |               | 22        |
| Zmena sadzby dane                             |                |               | 22        |                |               | 22        |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>137 626</b> | <b>30 278</b> | <b>22</b> | <b>399 380</b> | <b>87 864</b> | <b>22</b> |
| Splatná daň z príjmov                         | X              | 29 794        | 22        | X              | 87 864        | 22        |
| Odložená daň z príjmov                        | X              | -34 286       | 22        | X              | -22 069       | 22        |
| Celková daň z príjmov                         |                | -4 492        | 22        |                | 65 795        | 22        |

## ČI. 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      | 20 779 455        | 24 800 855        | 567 424        | 695 285        | 115 706        | -11 220        |                                |    |
| <b>Spolu</b>  | <b>20 779 455</b> | <b>24 800 855</b> | <b>567 424</b> | <b>695 285</b> | <b>115 706</b> | <b>-11 220</b> |                                |    |

## IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                               | BO               | PO               |                  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|
|   | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatoč. stav   | BO                                    | PO               |
| Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.    | 1 693            | 42 668           | 75 229           | -40 975                               | -7 767           |
| Výrobky                                     | 3 524 703        | 3 960 621        | 2 566 069        | -435 918                              | 1 395 326        |
| Zvieratá                                    |                  |                  |                  |                                       |                  |
| <b>Spolu</b>                                | <b>3 526 396</b> | <b>4 003 289</b> | <b>2 641 298</b> | <b>-476 893</b>                       | <b>1 387 559</b> |
| Manká a škody                               | x                | x                | x                | -1 227                                |                  |
| Reprezentačné                               | x                | x                | x                |                                       |                  |
| Dary  | x                | x                | x                |                                       |                  |
| Iné   | x                | x                | x                | -15 570                               |                  |
| <b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b> | <b>x</b>         | <b>x</b>         | <b>x</b>         | <b>-493 690</b>                       | <b>1 387 559</b> |

## IV.1 e), g) Informácie o nákladoch

- i)

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady voči audítovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>        | <b>10 893</b>         | <b>9 314</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 10 893                | 9 314  |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       |                       |  |
| daňové poradenstvo   |                       |  |
| ostatné neaudítorské služby  |                       |  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>477 995</b>        | <b>119 293</b>                               |
| Opravy a udržiavanie   | 45 474                | 57 086                                       |
| Cestovné náklady   | 27 914                | 62 207                                       |
| Telekomunikácie  | 24 752                | 34 156                                       |
| Služby ČOV   | 246 536               |  |
| Ostatné-reklama,nájom  | 158 071               |  |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>   | <b>1 407 993</b>      | <b>1 551 241</b>                             |
| Mzdy   | 1 001 989             | 1 120 144                                    |
| Ostatné náklady na závislú činnosť                                     |                       |  |
| Sociálne poistenie   | 361 586               | 400 174                                      |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| Zdravotné poistenie   |                   |                   |
| Sociálne zabezpečenie   | 44 418            | 30 923            |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>19 124 539</b> | <b>25 652 489</b> |
| Spotreba materiálu  | 16 803 439        | 23 682 529        |
| Spotreba energií  | 1 104 379         | 795 162           |
| Odpisy  | 1 216 721         | 1 174 798         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>32 859</b>     | <b>8 436</b>      |
| Kurzové straty, z toho:   | 32 859            | 8 436             |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 32 859            | 8 436             |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>80 857</b>     | <b>91 859</b>     |
| Nákladové úroky   | 78 897            | 82 121            |
| Ostatné náklady na fin. činnosť   | 1 960             | 9 738             |
|   |                   |                   |

#### IV. 4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky  | 20 779 455            | 24 800 855                                   |
| Tržby z predaja služieb   | 567 424               | 695 285                                      |
| Tržby za tovar            | 115 706               | -11 219                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>21 462 585</b>     | <b>25 484 921</b>                            |

#### 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 Trade     | 1               | 17 451 021                   | 30 815 732 |
|                  | 2               | 15 796 405                   | 29 877 417 |
|                  | 3               | 252 177                      | 288 630    |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 3 6 8 3 8

DIČ 2 0 2 0 0 7 2 3 0 7

|                     |   |           |         |
|---------------------|---|-----------|---------|
|                     | 9 |           | 600 000 |
| Koliba SRL Rumunsko | 2 | 2 433 437 |         |

1-kúpa, 2-predaj, 3-služby, 9-vklad do VI

## 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 konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| Základné imanie v OR SR                         | 33 200                             |           |        |         | 33 200                          |
| Zmena základného imania                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané VI                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                     |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 652 207                            |           |        |         | 652 207                         |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | 3 320                              |           |        |         | 3 320                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 2 753 410                          | 86 496    |        |         | 2 839 906                       |
| Neuhradená strata minulých r.                   |                                    |           |        |         |                                 |
| VH bežného účt. obdobia                         | 86 496                             | 85 264    |        | -86 496 | 85 264                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky VI                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa                  |                                    |           |        |         |                                 |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| Základné imanie v OR SR                         | 33 194                                       | 6         |        |         | 33 200                          |
| Zmena základného imania                         |  |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané VI                        |  |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                     |  |           |        |         |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                          |  |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 652 207                                      |           |        |         | 652 207                         |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. | 33 194                                       |           |        | -29 874 | 3 320                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |  |           |        |         |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |  |           |        |         |                                 |

|                                |           |        |   |          |           |
|--------------------------------|-----------|--------|---|----------|-----------|
| Nerozdelený zisk minulých r.   | 2 556 269 |        | 6 | 197 147  | 2 753 410 |
| Neuhradená strata minulých r.  |           |        |   |          |           |
| VH bežného účt. obdobia        | 167 279   | 86 496 |   | -167 279 | 86 496    |
| 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 |
|-------------------|--|-----------------------|--|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>  |                       |  |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)   | 81 256                | 152 291                                      |
| A. 1.             | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>  | <b>2 117 433</b>      | <b>-225 048</b>                              |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)   | 1 216 721             | 1 174 798                                    |
| 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 (+/-)  | 824 258               | -130 294                                     |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)   |                       |  |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)   | 78 897                | 82 121                                       |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)  | 2                     | -3 918                                       |
| 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 (+/-)   | -2 445                | -1 347 755                                   |
| A. 1. 13.         | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)   |                       |  |
| A. 2.             | <b>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.)</b> | <b>2 769 000</b>      | <b>-1 347 755</b>                            |

|           |   |                  |                   |
|-----------|---|------------------|-------------------|
| A. 2. 1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)  | 2 351 336        | -2 890 575        |
| A. 2. 2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)  | 921 174          | 2 051 742         |
| A. 2. 3.  | Zmena stavu zásob (-/+)   | -503 510         | -508 922          |
| A. 2. 4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)   |                  |                   |
|           | <b>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)</b> | <b>4 967 689</b> | <b>-1 420 512</b> |
| A. 3.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)   | 2                | 3 918             |
| A. 4.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)  | -78 897          | -82 121           |
| 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 (-/+)   | -79 549          | -96 178           |
| 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 (-)  |                  |                   |
| <b>A.</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>   | <b>4 809 245</b> | <b>-1 594 893</b> |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>  |                  |                   |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)   | -3 380           | -49 358           |
| B. 2.     | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)  |                  |                   |
| B. 3.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)   | -2 279 856       | -1 608 599        |
| B. 4.     | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)  | 29 189           | 5 080             |

|          |  |                   |                   |
|----------|--|-------------------|-------------------|
| 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 (-) |                   | -327 258          |
| 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 (+)      |                   | 5 000             |
| B. 7.    | Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)  |                   |                   |
| B. 8.    | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)  |                   |                   |
| *        | <b>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>  | -2 254 047        | -1 975 135        |
| 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 (+)   |                   |                   |
| B. 17.   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)  |                   |                   |
| <b>B</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>   | <b>-2 254 047</b> | <b>-1 975 135</b> |
|          | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |                   |                   |
| C. 1.    | <b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>  |                   |                   |
| 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 (-)   |                   |                  |
| <b>C. 2.</b> | <b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania)<br/>(súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>  | <b>-2 287 840</b> | <b>1 959 229</b> |
| 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 (+)   |                   | 3 983 890        |
| 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 (-)   | -2 148 338        | -1 893 474       |
| 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 (+)             |                   |                  |
| 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 (-) |                   |                  |
| C. 2. 5.     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)   |                   |                  |
| C. 2. 6.     | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe   | -139 502          | -131 187         |
| *            | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)<br/>(súčet C. 1. a C.2. )</b>                           | <b>-2 287 840</b> | <b>1 959 229</b> |
| 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 (-)                               |                   |                   |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)</b>  | <b>-2 287 840</b> | <b>1 959 229</b>  |
| <b>D.</b> | <b>Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)<br/>(súčet A + B + C)</b>   | <b>267 358</b>    | <b>-1 610 799</b> |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  | <b>-264 238</b>   | <b>729</b>        |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>  |                   |                   |
| <b>G.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>3 120</b>      | <b>-264 238</b>   |
| <b>H.</b> | <b>Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> |                   |                   |
| <b>I.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                              |                   |                   |
| <b>J.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        |                   |                   |
| <b>K.</b> | <b>Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | <b>3 120</b>      | <b>-264 238</b>   |



**Prinášame zdravie z Poľany**

**KOLIBA, a.s., KRIVEC 2663, 962 05 HRIŇOVÁ,**

**IČO: 360 36 838**

***V ý r o č n á s p r á v a***

***z a r o k 2 0 1 6***

## **OBSAH**

1 ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE SPOLOČNOSTI

2 VÝVOJ A STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA A OBLASŤ VÝROBY A  
OBCHODU

3 FINANČNÁ ANALÝZA

4 OSTATNÉ INFORMÁCIE

5 NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

6 PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2017

7 SPRÁVA AUDITORA

8 ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA/SÚVAHA, VÝKAZY ZISKOV A STRÁT, POZNÁMKY

# 1 ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE SPOLOČNOSTI

|                    |  |
|--------------------|--|
| Obchodné meno:     | <b>Koliba, a.s.</b>  |
| Sídlo spoločnosti: | <b>Krivec 2663</b><br><b>962 05 Hriňová</b>  |
| Deň vzniku:        | <b>16.7.1999</b>   |
| Právna forma:      | <b>Akciová spoločnosť</b>  |
| IČO:               | <b>36036838</b>  |
| DIČ:               | <b>2020072307</b>  |
| Registrácia:       | <b>Okresný súd Banská Bystrica</b><br><b>Obchodný register</b><br><b>Oddiel: Sa, vložka číslo: 585/S</b> |
| Základné imanie:   | <b>33 200 EUR</b>  |

## **Predmet činnosti spoločnosti:**

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

## **Orgány spoločnosti a riadenie spoločnosti**

Vedenie spoločnosti

a/ Predstavenstvo a.s.

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti.

Predstavenstvo akciovej spoločnosti má troch členov a k 31.12.2016 pracovalo v tomto zložení:

|                   |                         |
|-------------------|-------------------------|
| Ján Malatínec     | predseda predstavenstva |
| Ing. Anna Dančová | členka predstavenstva   |
| Emília Gondová    | členka predstavenstva   |

Dozorná rada akciovej spoločnosti dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti.

Dozorná rada akciovej spoločnosti má troch členov, a k 31.12.2016 pracovala v tomto zložení:

|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| Miroslav Mišík    | predseda dozornej rady |
| Janka Malatincová | členka dozornej rady   |
| Ján Lálík         | člen dozornej rady     |

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

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

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

Spoločnosť KOLIBA a.s. prijala novú politiku riadenia pre rok 2016. Inovácia, systematizácia a spolupráca predstavujú jej hlavné piliere. Tento rok sa bude vedenie zameriavať na kreativitu prostredníctvom inovácii zameraných na kvalitu, produktivitu a náklady. Cieľom je vytvoriť stabilné pracovné prostredie. Preto bude vedenie viac systematizované. Ďalším dôležitým faktorom je spolupráca založená na efektívnej komunikácii a spolupráci medzi nadriadenými a podriadenými, rovnako ako medzi jednotlivými oddeleniami.

V roku 2017 sme sa zamerali prioritne na rast tržieb, pričom chceme aj naďalej pokračovať v optimalizácii našich činností s dopadom na zvýšenie konkurencieschopnosti a profitability. Za naše nosné produktové línie aj naďalej považujeme prírodné syry a maslá, pričom svoju pozornosť chceme smerovať aj na mliečne produkty dennej spotreby, ako je čerstvé mlieko, smotany a tvarohy. Dôraz budeme vo zvýšenej miere klásť na inovácie a cielenú a efektívnu marketingovú podporu predaja našich výrobkov. V oblasti optimalizácie nákladov bude naše úsilie prioritne zamerané na zvýšenie produktivity práce a zníženie energetickej náročnosti výroby.

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

## 2 VÝVOJ A STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA A OBLASŤ VÝROBY A OBCHODU

### Údaje o majetku, záväzkoch, finančnej situácii, ziskoch a stratách

V roku 2016 spoločnosť disponovala majetkom v hodnote 18 367 047 EUR, čo je o 875 425 EUR menej ako v roku 2015.

Obstarávacia hodnota neobežného majetku je 23 887 428 EUR, z toho v roku 2016 sme obstarali ďalšie investície v hodnote 2 571 236 EUR.

Finančný majetok spoločnosti tvoria podiely v dcérskych spoločnostiach KOLIBA Trade a Koliba SRL Rumunsko a vytvorený osobitný kapitálový fond v dcérskej spoločnosti Koliba Trade spolu vo výške 842 520 EUR. V tom 600 000 eur ešte nie je splatených.

Celkové zásoby v hodnote 4 793 333 EUR sú vyššie oproti stavu zásob roku 2015 o 503 509 EUR. V štruktúre zásob tvoria zásoby vlastných výrobkov 73,5 %.

Z hodnoty krátkodobých pohľadávok v čiastke 1 883 688 EUR pohľadávky z obchodného styku predstavujú 93,8 %.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 3 613 897 EUR. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 33 200 EUR, kapitálových fondov v hodnote 652 207 EUR, zákonného rezervného fondu v hodnote 3 320 EUR a nerozdeleného zisku minulých rokov v hodnote 2 839 907 EUR.

Krátkodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 7 908 052 EUR, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 7 067 881 EUR, t.j. 89,38 % z celkových záväzkov.

Výsledok hospodárenia minulých rokov je 2 839 907 EUR a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 predstavuje hodnotu 85 263 EUR, čo je o 1 233 EUR menej oproti roku 2015.

Tržby z predaja tovaru sú vo výške 115 706 EUR, nakoľko spoločnosť vo väčšej miere predávala vlastné výrobky. Predaj sa realizoval len pre dcérsku spoločnosť KOLIBA Trade s.r.o.. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú nižšie oproti roku 2015 o 4 021 400 EUR. Predaj vlastných výrobkov v roku 2016 bol vo výške 20 779 455 EUR

Výrobná spotreba predstavuje hodnotu 18 495 432 EUR, z toho spotreba materiálu a energie 17 907 818 EUR a služby v hodnote 587 614 EUR. Osobné náklady sú vo výške 1 407 993 EUR, v roku 2015 to bolo v hodnote 1 551 241 EUR.

Odpisy v roku 2016 predstavujú hodnotu 1 216 721 EUR. Nákladové úroky vo finančnom vyjadrení 78 897 EUR predstavujú úroky z bankových úverov vo výške 72 566 EUR a úroky z leasingu v sume 6 331 EUR.

## **OBLASŤ VÝROBY**

Prevádzkové priestory v rámci areálu spoločnosti v Hriňovej sú vhodné pre mliekarenskú výrobu. Hriňovská mliekareň podniká vo vlastných priestoroch a na vlastných pozemkoch.

Výrobný a technologický proces v mliekarenskom podniku možno charakterizovať ako nepretržitý. Hriňovská mliekareň je moderným spracovateľom mlieka so zameraním na výrobu polotvrdých zrejúcich syrov a tradičného masla. Od roku 2004 je v našej spoločnosti zavedený systém kontroly kvality výroby HACCP. Spoločnosť je zameraná na bezpečnosť a kvalitu výroby, čoho dôkazom sú získané certifikáty ISO9001:2008 a ISO 22000005. Na základe uvedených noriem sa pristupuje k celkovej výrobnéj a podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti (od výberu dodávateľov surovín, materiálov i služieb až po konečného odberateľa a zákazníka.).

Hriňovská mliekareň KOLIBA, a.s. optimalizuje objem zásob pre výrobnú spotrebu a tiež realizuje opatrenia na minimalizáciu pohľadávok, predovšetkým po lehote splatnosti. Dodávatelia surovín, materiálov, energií a služieb sú z krajín EÚ, dodávky sú zmluvne zabezpečené.

Výrobný program spoločnosti vyplýva zo zámerov definovaných vo výrobnom pláne spoločnosti. Zameriava sa na produkciu mliečnych výrobkov, ktoré spĺňajú:

Kritéria zdravej výživy

Kritéria kvalitného obalu, ktorý vyhovuje zdravotným a ekologickým požiadavkám

Kritérium maximálneho speňaženia základnej suroviny

Požiadavky trhu z hľadiska kvality, designu a ceny

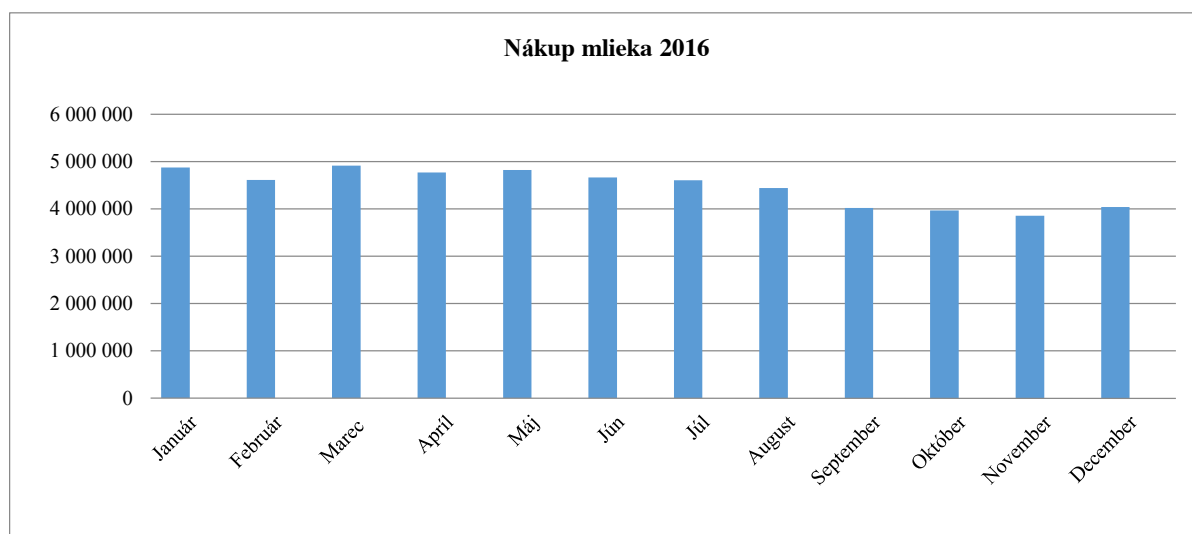
Filozofiou spoločnosti je, aby sa kvalitné mliečne výrobky dostali na každý stôl a stali sa neoddeliteľnou súčasťou výživy pre ľudí každého veku v súlade s krédom firmy „ Mliečna pohoda bez hraníc“.

Momentálne naša spoločnosť vyrába syr v dvoch syrárňach. V jednej poloautomatickej a v jednej plnoautomatickej. Obidve tieto syrárne sú prevádzkované 24 hodín denne.

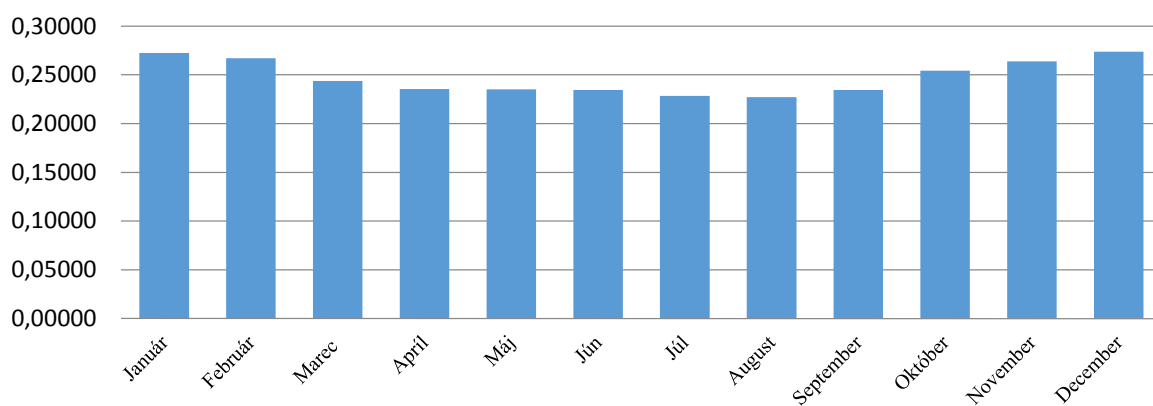
## Nákup mlieka za rok 2016

| Mesiac:       | Litre mlieka      | Cena za 1 liter | Cena spol.        | pastor sprac. | tuk         |           | bielkovina  |
|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------|-----------|-------------|
| Január        | 4 871 242         | 0,27236         | 1 326 731         | Január        | 4,07        | Január    | 3,40        |
| Február       | 4 613 242         | 0,26699         | 1 231 689         | Február       | 4,00        | Február   | 3,35        |
| Marec         | 4 910 770         | 0,24366         | 1 196 558         | Marec         | 4,04        | Marec     | 3,43        |
| Apríl         | 4 769 950         | 0,23551         | 1 123 371         | Apríl         | 3,98        | Apríl     | 3,41        |
| Máj           | 4 821 279         | 0,23518         | 1 133 868         | Máj           | 3,99        | Máj       | 3,34        |
| Jún           | 4 662 475         | 0,23450         | 1 093 350         | Jún           | 3,85        | Jún       | 3,36        |
| Júl           | 4 600 894         | 0,22834         | 1 050 568         | Júl           | 3,83        | Júl       | 3,35        |
| August        | 4 438 986         | 0,22703         | 1 007 783         | August        | 3,84        | August    | 3,43        |
| September     | 4 020 198         | 0,23448         | 942 656           | September     | 3,96        | September | 3,38        |
| Október       | 3 966 854         | 0,25423         | 1 008 493         | Október       | 4,08        | Október   | 3,40        |
| November      | 3 855 891         | 0,26375         | 1 016 991         | November      | 4,13        | November  | 3,43        |
| December      | 4 037 857         | 0,27382         | 1 105 646         | December      | 4,09        | December  | 3,44        |
| <b>Spolu:</b> | <b>53 569 638</b> | <b>0,24711</b>  | <b>13 237 707</b> |               | <b>3,99</b> |           | <b>3,39</b> |

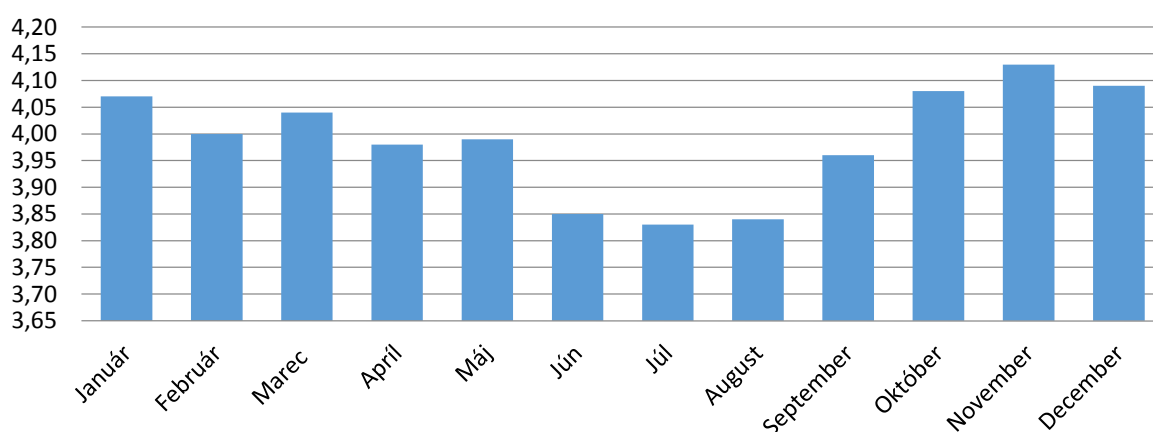
V roku 2016 sme nakúpili **53 569 638 litrov** mlieka o **priemernej cene 0,24711 €**. Paster spracoval mlieko o priemernej **tučnosti 3,99%** a priemernou **bielkovinou 3,39%**.



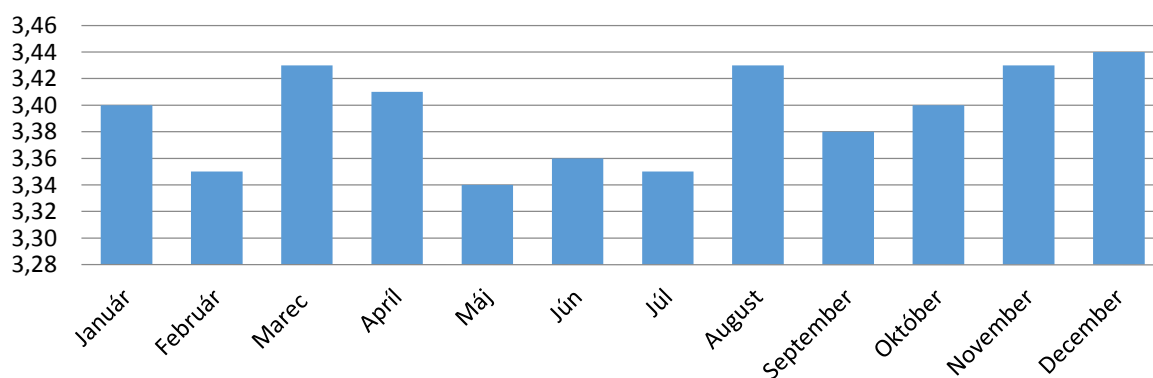
### Cena 1 liter mlieka 2016



### priemerný tuk 2016



### priemerná bielkovina 2016

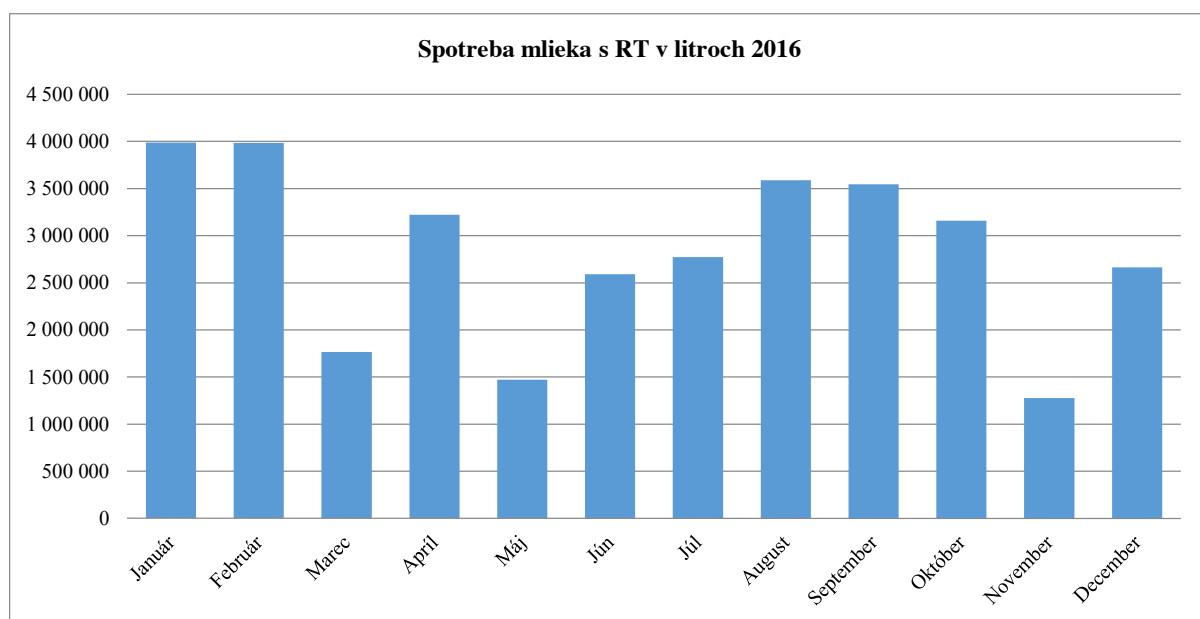


## Výroba syrov s rastlinným tukom za rok 2016

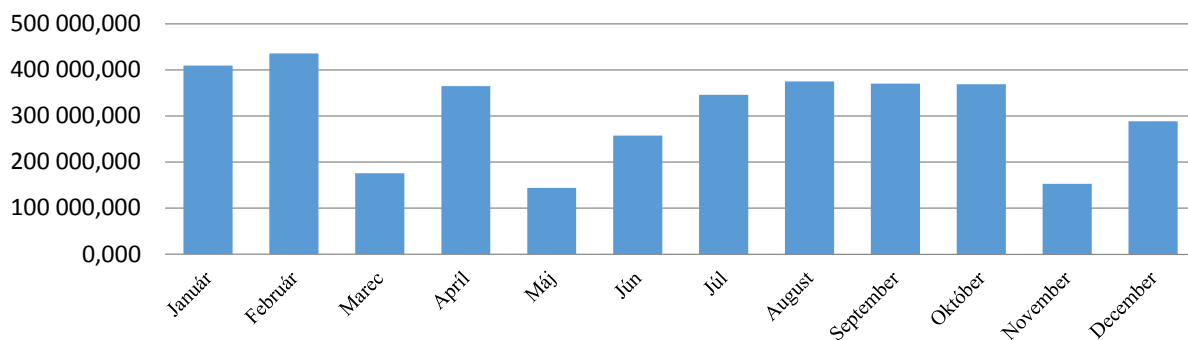
### Výroba na stredisku syrárne - Výroba syrov s rastlinným tukom

| Mesiac        | Spotr.ml.s RT     | Porc.syry     |                      | vzorky           | Odrezky           | Vzhľ.nev.         | Spolu:               |
|---------------|-------------------|---------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Január        | 3 986 464         | 6 573         | 409 951,252          | 693,395          | 1 577,912         | 6 901,704         | 425 697,263          |
| Február       | 3 983 980         | 16 821        | 435 823,689          | 725,823          | 3 126,416         | 6 726,188         | 463 223,116          |
| Marec         | 1 766 149         | 18 718        | 175 927,353          | 322,729          | 4 559,613         | 4 001,776         | 203 529,471          |
| Apríl         | 3 222 754         | 13 558        | 365 091,699          | 627,056          | 5 340,231         | 7 561,551         | 392 178,537          |
| Máj           | 1 471 561         | 0             | 143 569,667          | 243,018          | 193,581           | 1 805,204         | 145 811,470          |
| Jún           | 2 589 744         | 4 065         | 257 836,255          | 444,173          | 1 402,575         | 3 332,107         | 267 080,110          |
| Júl           | 2 770 995         | 3 534         | 345 778,391          | 572,964          | 1 067,152         | 3 306,163         | 354 258,670          |
| August        | 3 586 913         | 3 114         | 375 023,473          | 626,420          | 946,462           | 3 662,292         | 383 372,647          |
| September     | 3 545 142         | 5 058         | 370 591,529          | 687,544          | 1 212,296         | 6 709,407         | 384 258,776          |
| Október       | 3 160 481         | 6 134         | 368 902,808          | 625,436          | 1 556,395         | 3 920,209         | 381 138,848          |
| November      | 1 276 689         | 5 572         | 152 676,481          | 269,586          | 4 083,948         | 1 746,836         | 164 348,851          |
| December      | 2 663 204         | 9 152         | 288 810,540          | 491,863          | 1 337,603         | 3 473,020         | 303 265,026          |
| <b>Spolu:</b> | <b>34 024 076</b> | <b>92 299</b> | <b>3 689 983,137</b> | <b>6 330,007</b> | <b>26 404,184</b> | <b>53 146,457</b> | <b>3 868 162,785</b> |

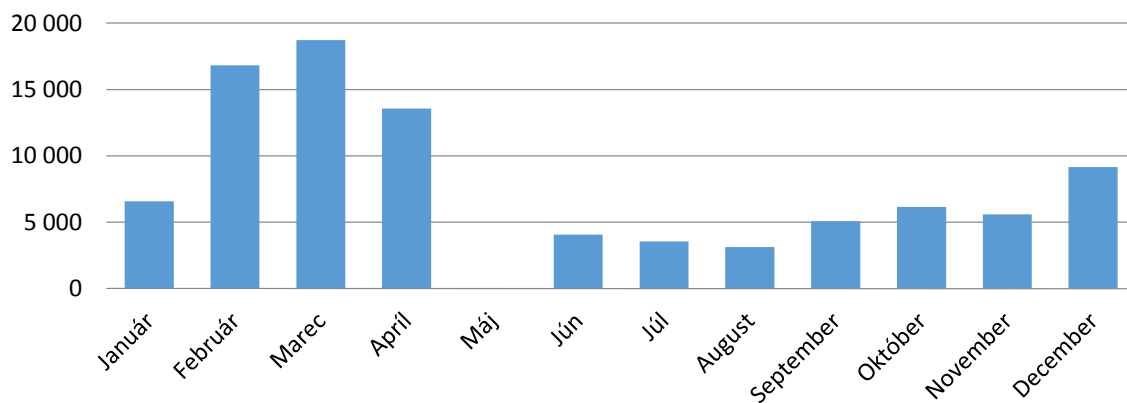
Na stredisku syrárne sa v roku 2016 **spotrebovalo 34 024 076** litrov mlieka na výrobu syra s rastlinným tukom, ktorého sa vyrobilo **3 689 983,137 kg**, porcovaných syrov sa vyrobilo **92 299kg**. Vzoriek **6 330,007kg**, odrezkov **26 404,184kg**, vzhľadovo nevyhovujúcich bolo **53 146,457kg**.



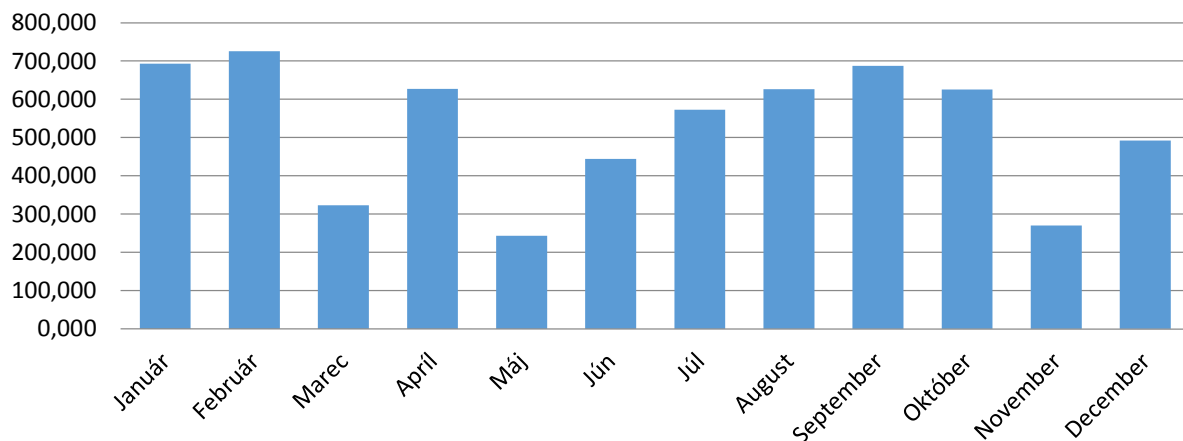
### Vyrobné syry s RT v kg 2016

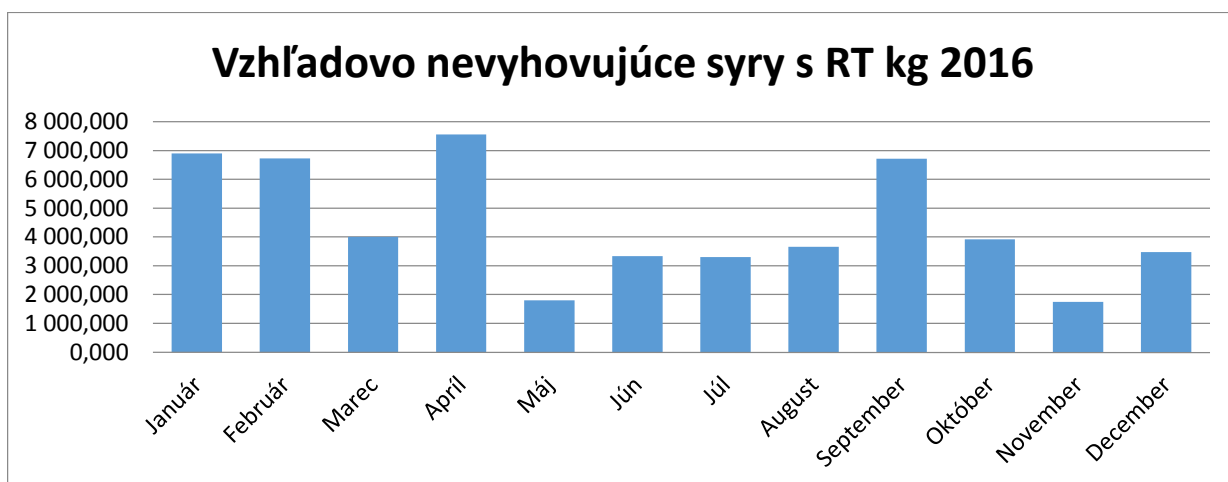
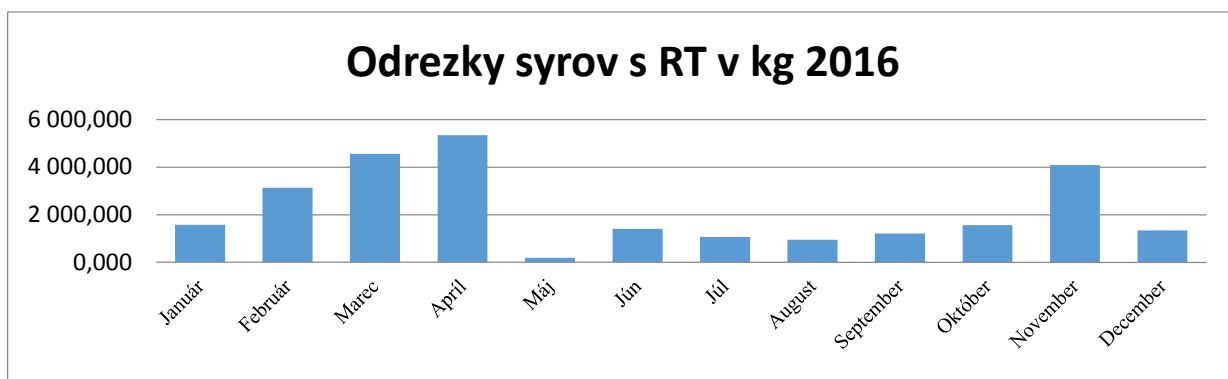


### Porcované syry v kg 2016



### Vzorky zo syrov s RT v kg 2016

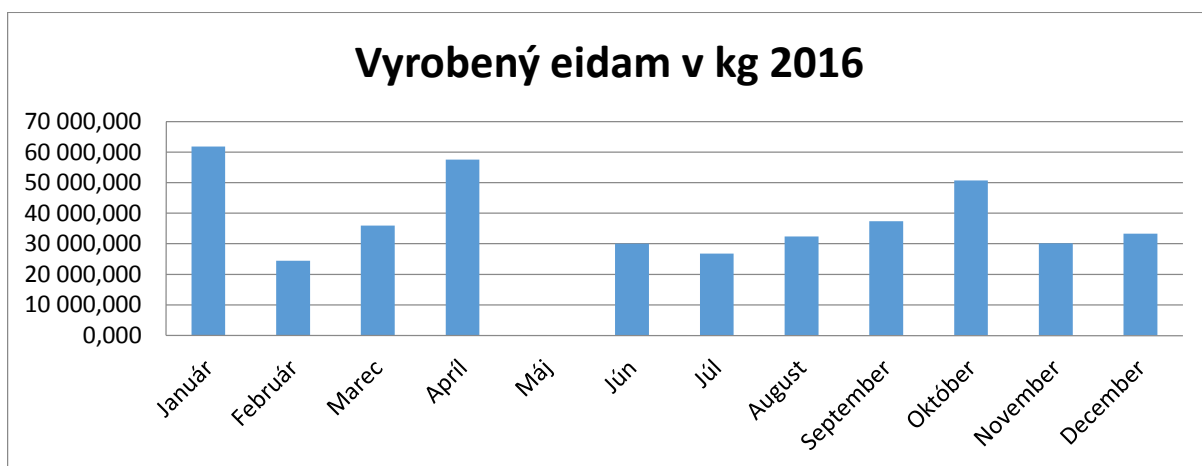
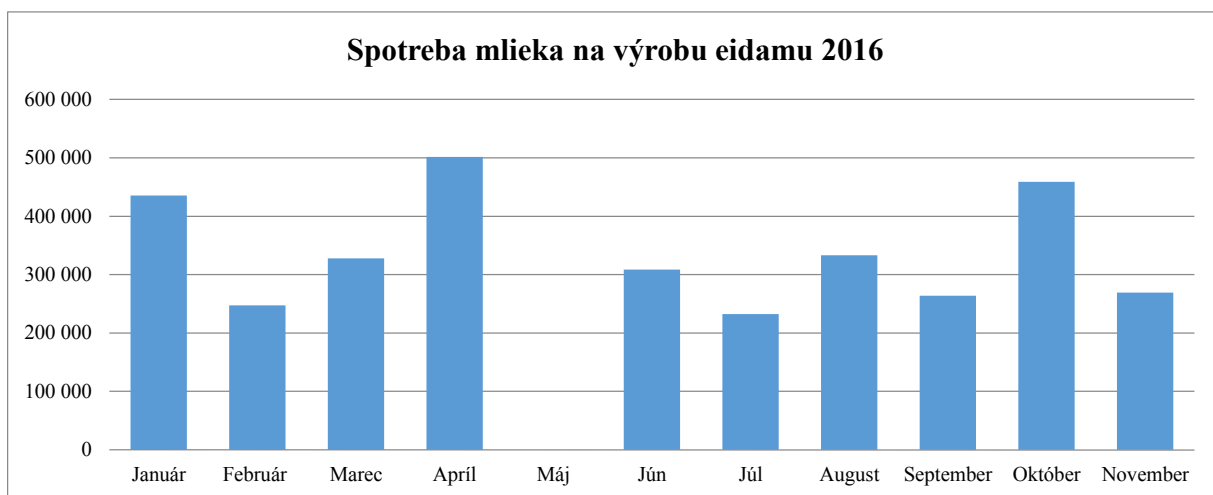


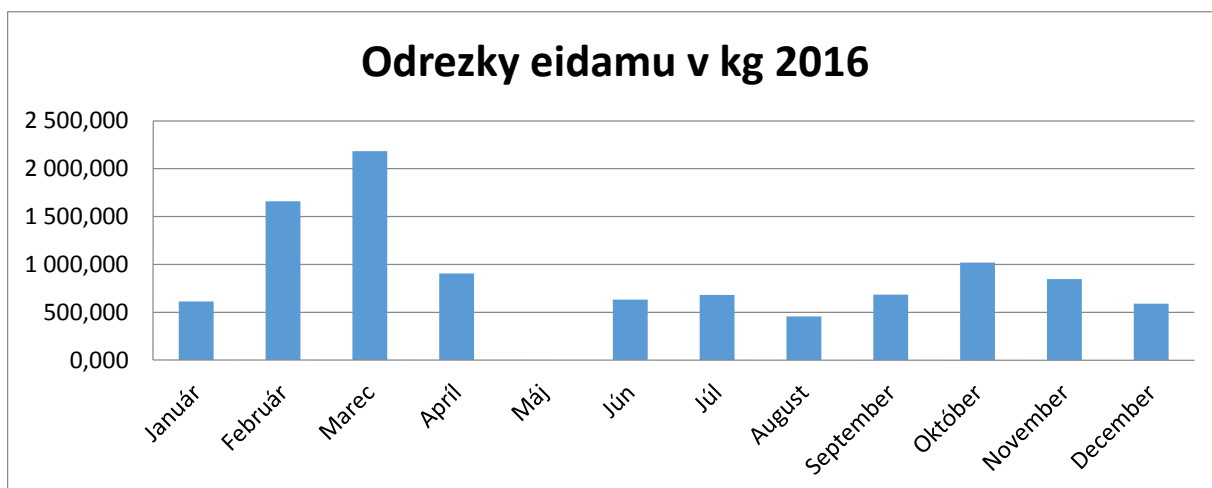
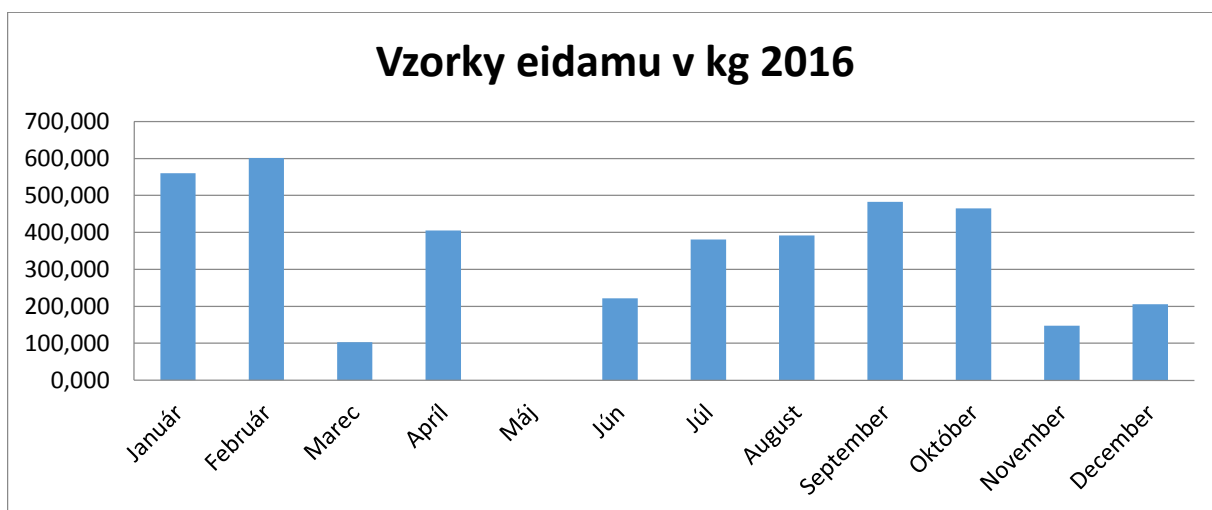
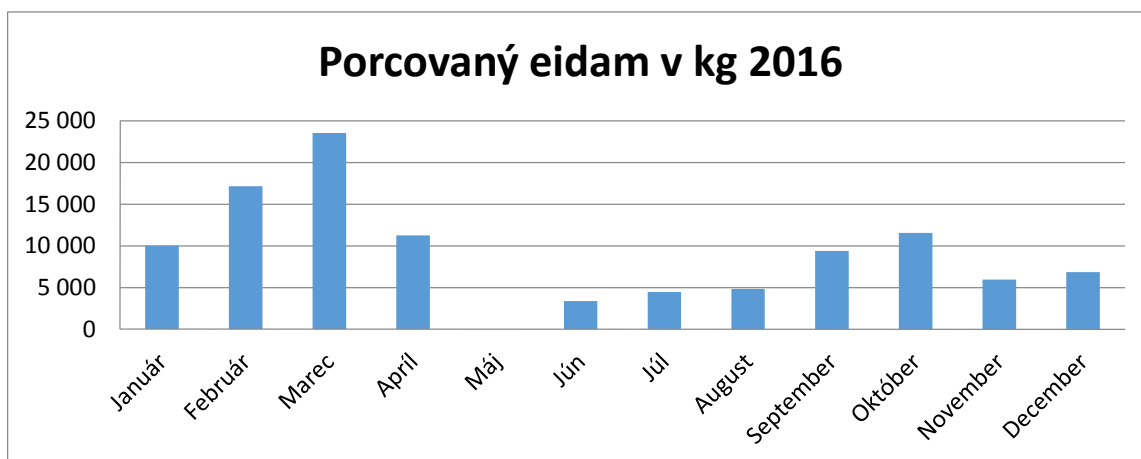


#### Výroba na stredisku syrárne - Výroba syrov bez rastlinného tuku 2016

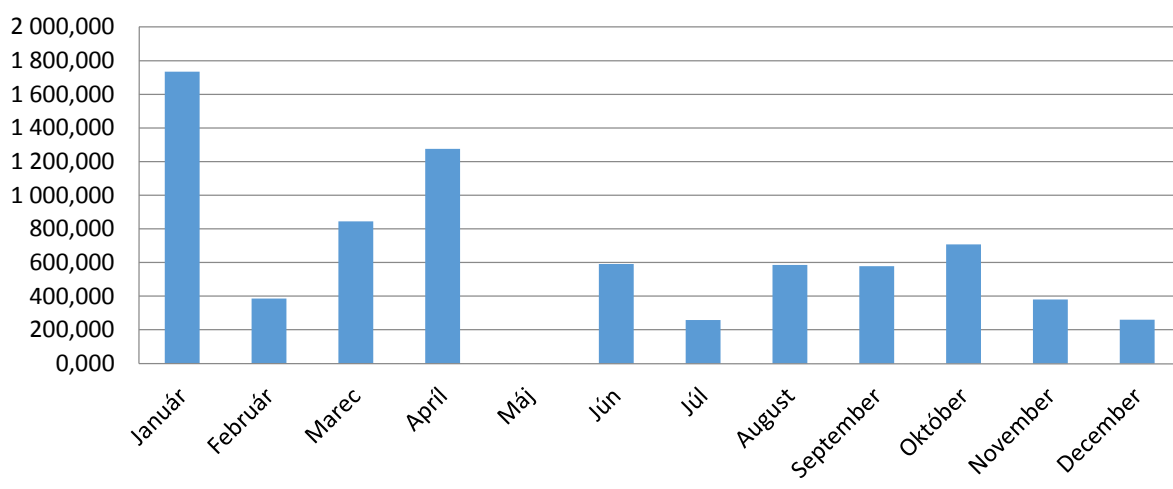
| Mesiac:       | Spotr.ml.        | Porc.syry      | Vyrobené kg:       | vzorky           | odrezky           | Vzhľ.nev.        | Spolu:             |
|---------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Január        | 435 309          | 10 014         | 61 791,696         | 559,999          | 611,117           | 1 733,695        | 74 710,507         |
| Február       | 247 547          | 17 173         | 24 432,833         | 601,769          | 1 660,953         | 386,338          | 44 254,893         |
| Marec         | 328 000          | 23 579         | 35 995,330         | 102,937          | 2 184,664         | 844,356          | 62 706,287         |
| April         | 501 460          | 11 279         | 57 493,369         | 405,161          | 905,958           | 1 275,876        | 71 359,364         |
| Máj           | 0                | 0              | 0,000              | 0,000            | 0,000             | 0,000            | 0,000              |
| Jún           | 308 786          | 3 381          | 30 017,647         | 221,186          | 630,515           | 592,005          | 34 842,353         |
| Júl           | 232 442          | 4 458          | 26 741,055         | 381,020          | 679,074           | 258,423          | 32 517,572         |
| August        | 333 364          | 4 842          | 32 419,334         | 391,752          | 455,034           | 586,362          | 38 694,482         |
| September     | 264 027          | 9 380          | 37 371,968         | 482,958          | 683,271           | 578,267          | 48 496,464         |
| Október       | 459 033          | 11 564         | 50 723,468         | 465,290          | 1 019,451         | 708,075          | 64 480,284         |
| November      | 269 370          | 5 972          | 30 116,653         | 147,064          | 847,035           | 380,238          | 37 462,990         |
| December      | 306 336          | 6 841          | 33 311,603         | 205,869          | 588,678           | 259,385          | 41 206,535         |
| <b>Spolu:</b> | <b>3 685 674</b> | <b>108 483</b> | <b>420 414,956</b> | <b>3 965,005</b> | <b>10 265,750</b> | <b>7 603,020</b> | <b>550 731,731</b> |

Na stredisku **syráreň** sa za rok 2016 **spotrebovalo 3 685 674 litrov** mlieka na výrobu syra bez rastlinného tuku, ktorého bolo vyrobené **420 414,956 kg** , a porcovanných syrov, ktorých bolo vyrobené **108 483kg**. Vyrobených vzoriek bolo **3 965,005kg**, odrezkov **10 265,75kg** a vzhľadovo nevyhovujúcich syrov **7 603,02kg**.





## Vzhľadovo nevyhovujúci eidam v kg 2016



## Výroba na stredisku masliareň 2016

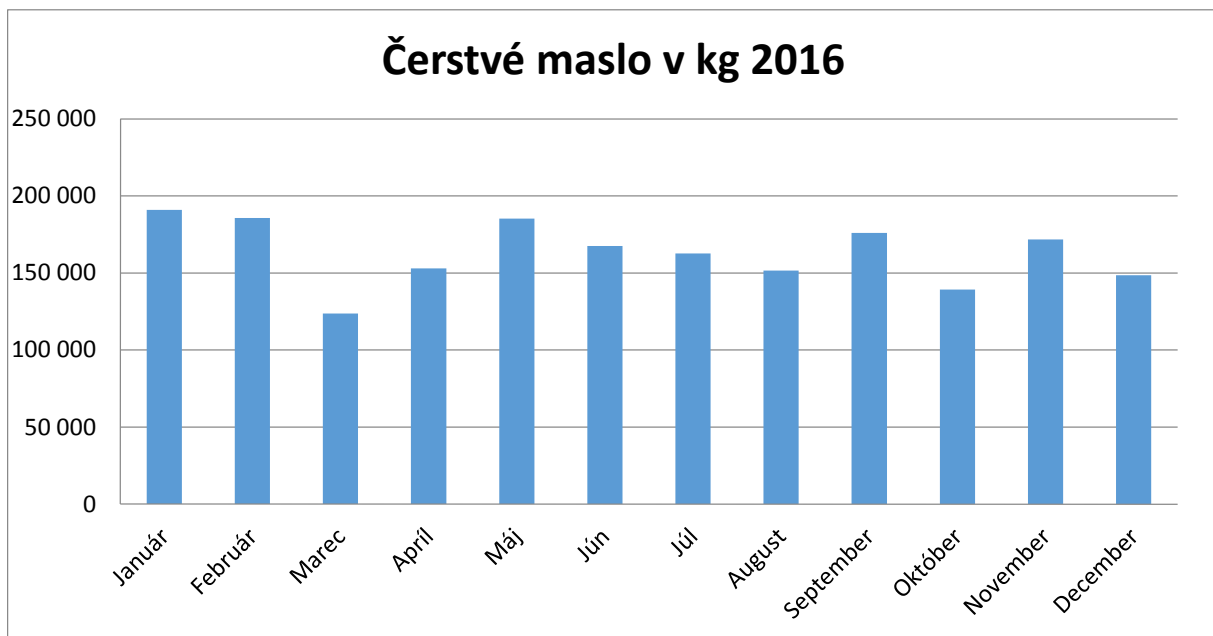
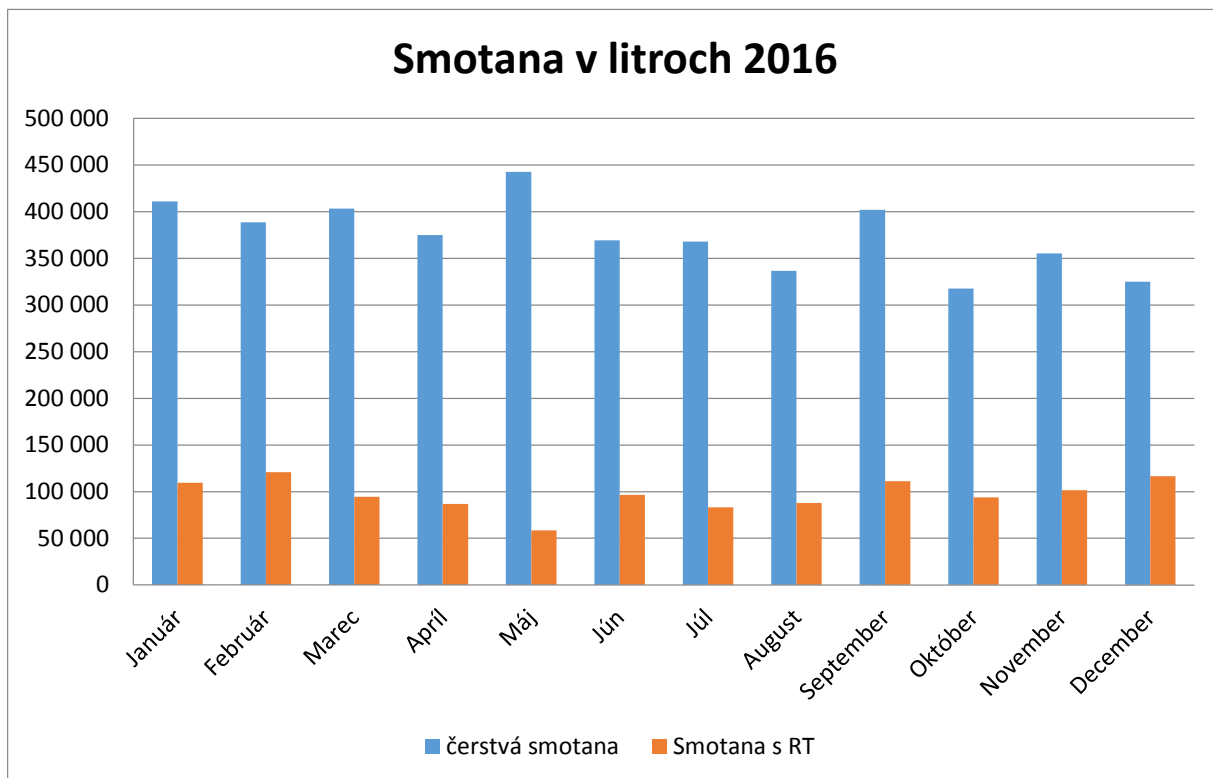
### Výroba Čerstvého masla

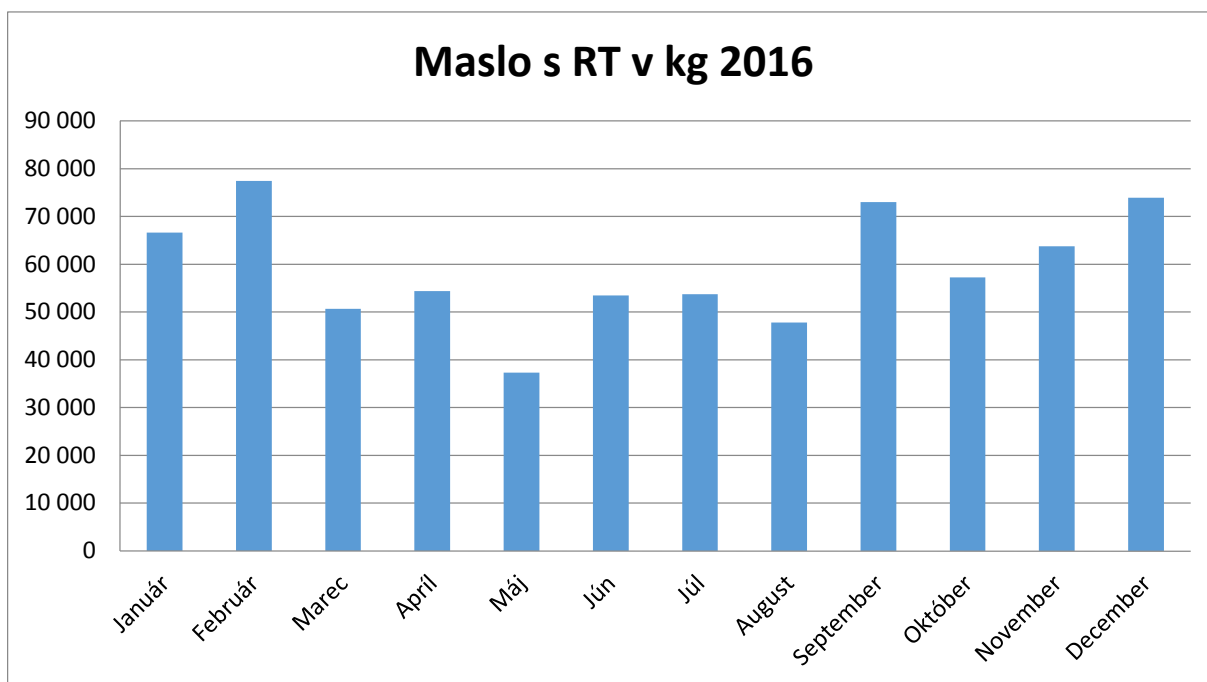
| Mesiac       | Smotana          | Vyr. Kg          |
|--------------|------------------|------------------|
| Január       | 411 190          | 190 954          |
| Február      | 388 538          | 185 612          |
| Marec        | 403 479          | 123 591          |
| Apríl        | 374 900          | 152 991          |
| Máj          | 442 834          | 185 268          |
| Jún          | 369 287          | 167 491          |
| Júl          | 367 979          | 162 629          |
| August       | 336 512          | 151 630          |
| September    | 402 036          | 175 986          |
| Október      | 317 643          | 139 140          |
| November     | 355 217          | 171 703          |
| December     | 325 121          | 148 439          |
| <b>Spolu</b> | <b>4 494 736</b> | <b>1 955 434</b> |

### Výroba Hriňovskej lahodnej chuti

| Mesiac       | Smotana          | Vyr. Kg.       |
|--------------|------------------|----------------|
| Január       | 109 606          | 66 631         |
| Február      | 120 999          | 77 479         |
| Marec        | 94 357           | 50 691         |
| Apríl        | 86 748           | 54 387         |
| Máj          | 58 595           | 37 328         |
| Jún          | 96 344           | 53 469         |
| Júl          | 83 268           | 53 708         |
| August       | 87 745           | 47 781         |
| September    | 111 055          | 73 019         |
| Október      | 93 783           | 57 242         |
| November     | 101 444          | 63 795         |
| December     | 116 597          | 73 965         |
| <b>Spolu</b> | <b>1 160 541</b> | <b>709 495</b> |

Na stredisku masliareň sa v roku 2016 spotrebovalo **4 494 736 litrov** čerstvej smotany z ktorej sa vyrobilo **1 955 434kg čerstvého masla**. Na výrobu masla s rastlinným tukom sa spotrebovalo **1 160 541 litrov** smotany s rastlinným tukom z ktorej sa vyrobilo **709 495kg masla**.

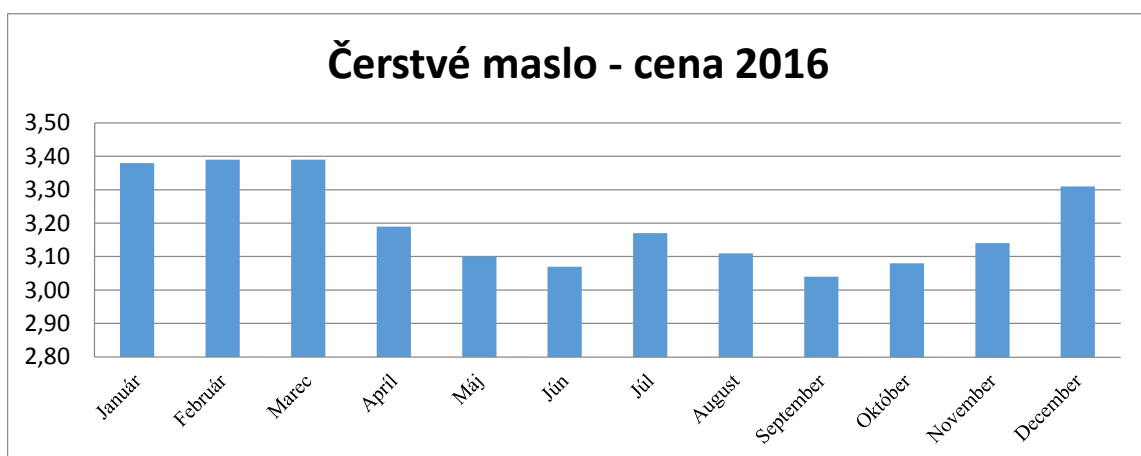
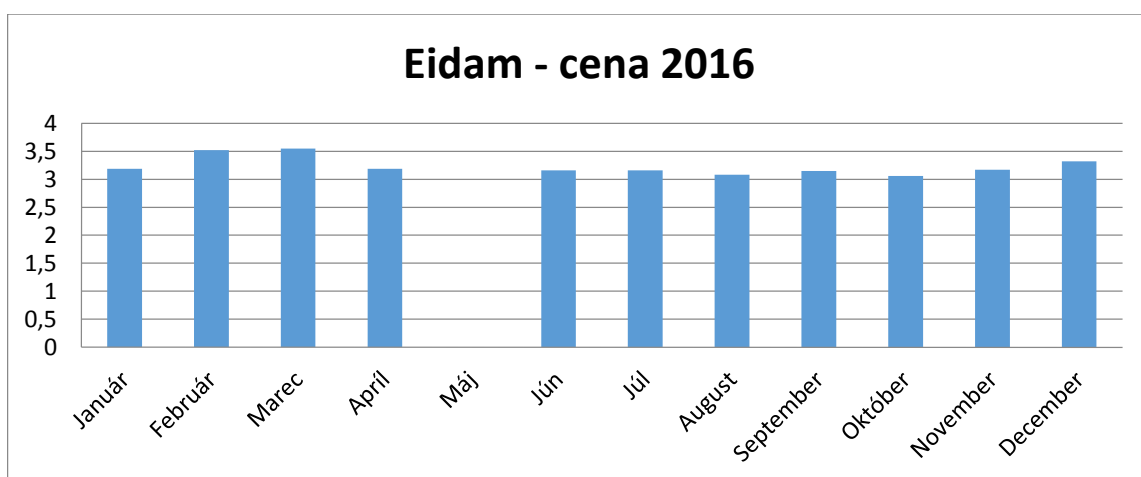
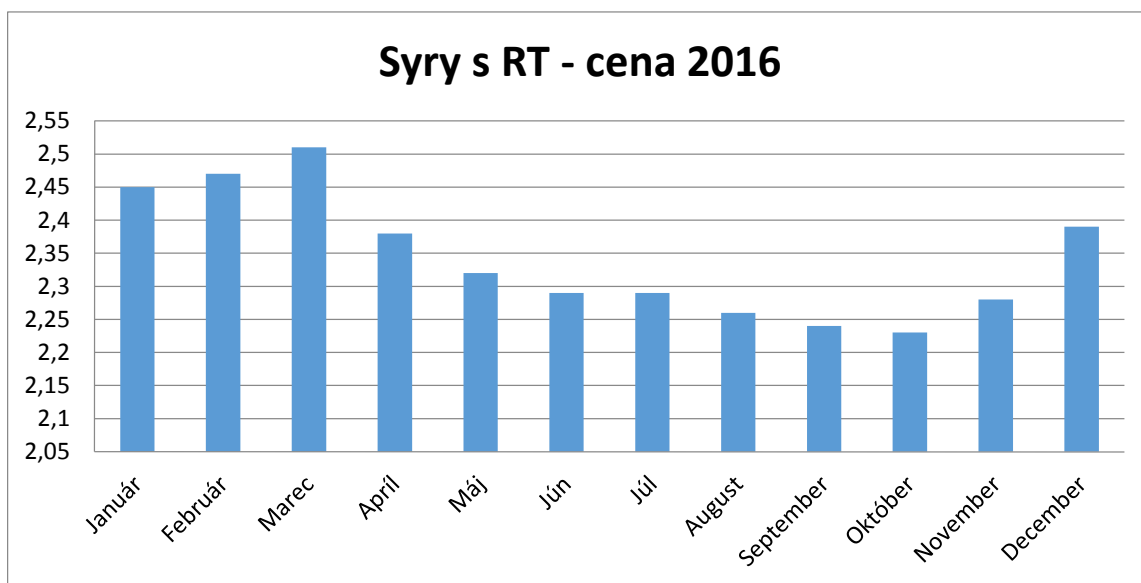


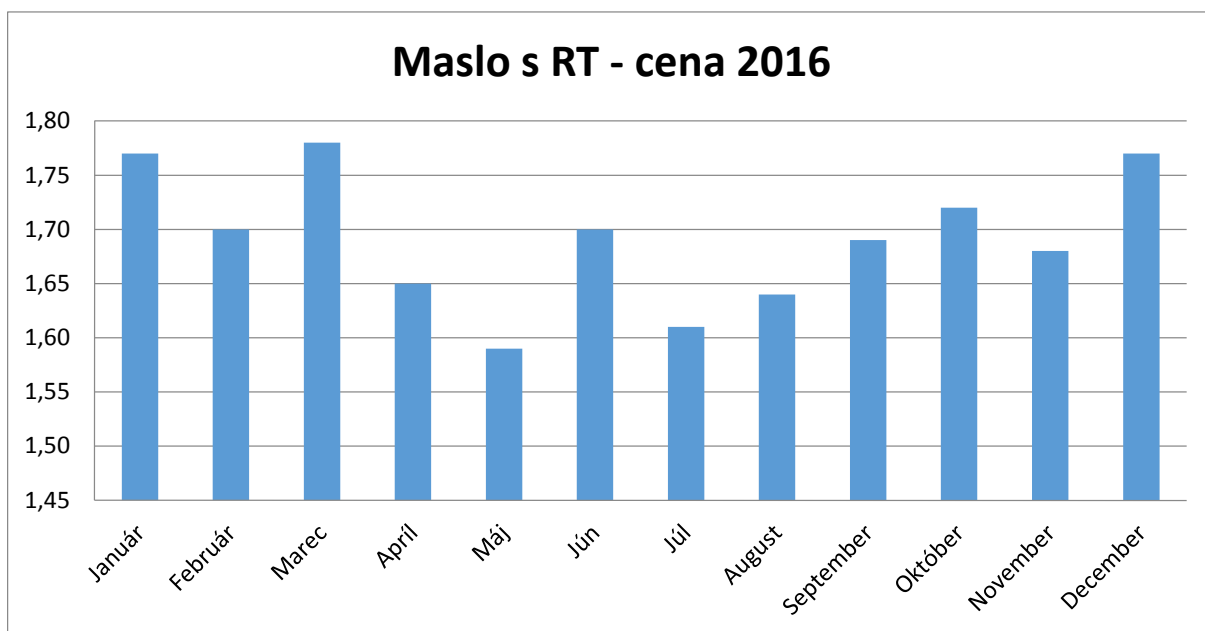


### Výrobné ceny

|                   | čerstvé m.  | masl.s RT   | syry s RT   | eidam       |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Január            | 3,38        | 1,77        | 2,45        | 3,19        |
| Február           | 3,39        | 1,70        | 2,47        | 3,52        |
| Marec             | 3,39        | 1,78        | 2,51        | 3,55        |
| April             | 3,19        | 1,65        | 2,38        | 3,19        |
| Máj               | 3,10        | 1,59        | 2,32        |             |
| Jún               | 3,07        | 1,70        | 2,29        | 3,16        |
| Júl               | 3,17        | 1,61        | 2,29        | 3,16        |
| August            | 3,11        | 1,64        | 2,26        | 3,08        |
| September         | 3,04        | 1,69        | 2,24        | 3,15        |
| Október           | 3,08        | 1,72        | 2,23        | 3,06        |
| November          | 3,14        | 1,68        | 2,28        | 3,17        |
| December          | 3,31        | 1,77        | 2,39        | 3,32        |
| <b>priem.cena</b> | <b>3,20</b> | <b>1,69</b> | <b>2,34</b> | <b>3,23</b> |

V roku 2016 bola priemerná výrobná cena syra s rastlinným tukom **2,34 €**, priemerná cena eidamu bola **3,23€**, priemerná cena na čerstvé maslo bola **3,20€** a cena masla s rastlinným tukom **1,69 €**.

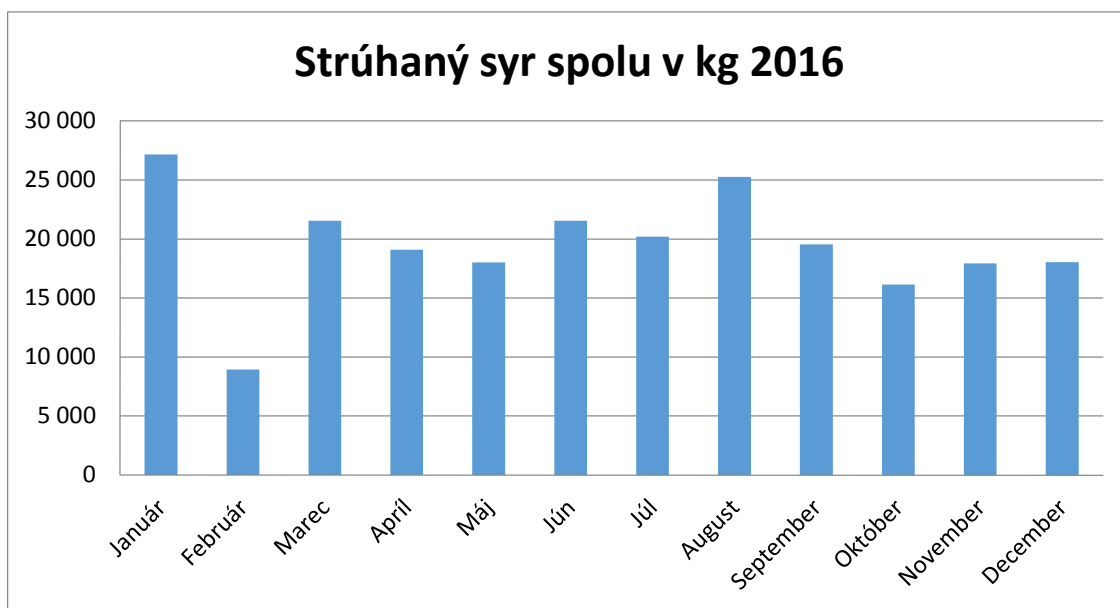




### Výroba strúhaného syra 2016

| Mesiac        | Tehla          | Eidam údený   | Spolu          |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| Január        | 26 379         | 784           | 27 163         |
| Február       | 8 454          | 479           | 8 933          |
| Marec         | 20 700         | 836           | 21 536         |
| Apríl         | 18 182         | 920           | 19 102         |
| Máj           | 17 442         | 560           | 18 002         |
| Jún           | 20 418         | 1 124         | 21 542         |
| Júl           | 19 332         | 879           | 20 211         |
| August        | 24 258         | 1 016         | 25 274         |
| September     | 18 849         | 704           | 19 553         |
| Október       | 14 643         | 1 499         | 16 142         |
| November      | 17 450         | 491           | 17 941         |
| December      | 17 031         | 1 009         | 18 040         |
| <b>Spolu:</b> | <b>223 138</b> | <b>10 301</b> | <b>233 439</b> |

V roku 2016 sa **nastrúhalo spolu 233 439kg** syra, z toho **tehly sa nastrúhalo 223 138kg** a **eidamu 10 301kg**.

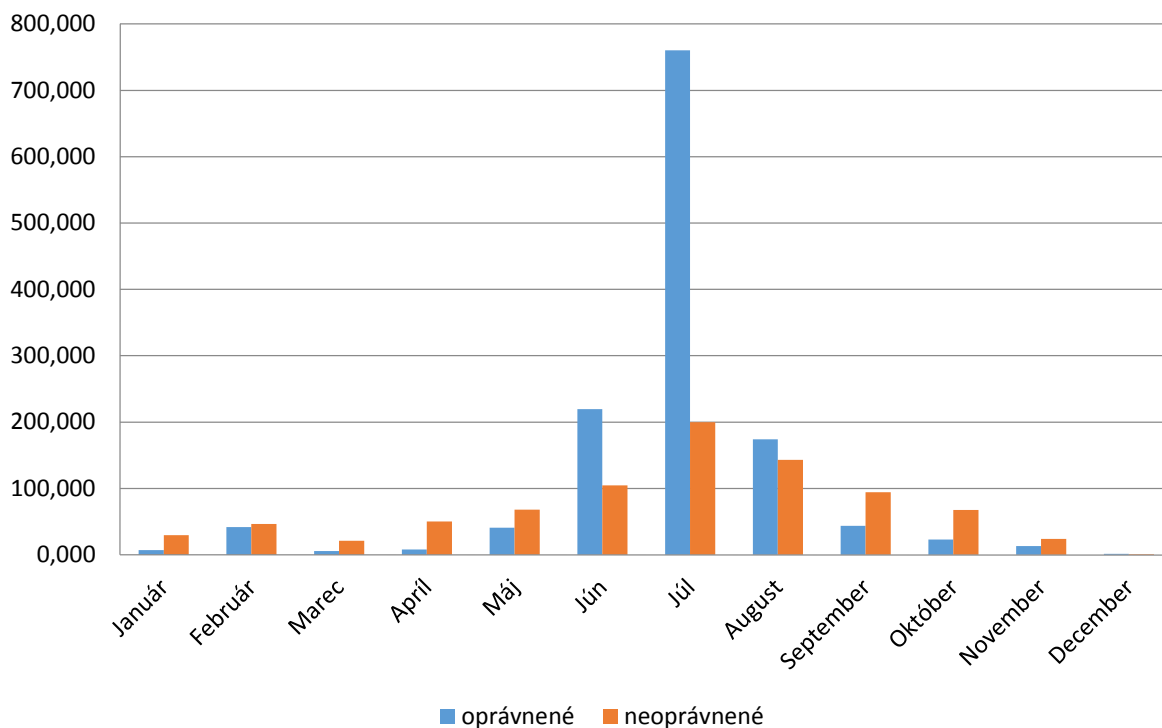


### Reklamácie 2016 :

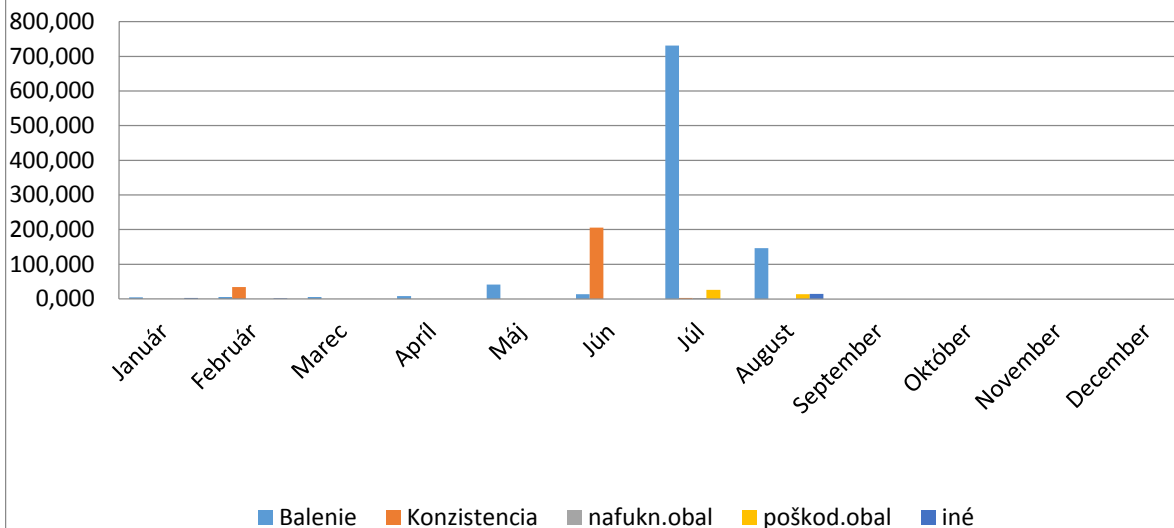
|           | oprávnené        | neoprávnené    | Spolu            | Vyrobené spolu v kg | Oprávnené v % |
|-----------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------|
| Január    | 7,033            | 29,519         | 36,552           | 973 384             | 0,001%        |
| Február   | 41,559           | 46,150         | 87,709           | 1 060 157           | 0,004%        |
| Marec     | 5,554            | 20,955         | 26,509           | 676 512             | 0,001%        |
| Apríl     | 8,014            | 49,924         | 57,938           | 861 221             | 0,001%        |
| Máj       | 40,869           | 67,967         | 108,836          | 702 964             | 0,006%        |
| Jún       | 219,414          | 104,570        | 323,984          | 785 315             | 0,028%        |
| Júl       | 760,237          | 199,860        | 960,097          | 923 623             | 0,082%        |
| August    | 174,107          | 142,801        | 316,908          | 927 419             | 0,019%        |
| September | 43,383           | 94,456         | 137,839          | 983 807             | 0,004%        |
| Október   | 22,892           | 67,511         | 90,403           | 938 863             | 0,002%        |
| November  | 13,043           | 23,633         | 36,676           | 667 821             | 0,002%        |
| December  | 1,556            | 0,980          | 2,536            | 917 886             | 0,000%        |
|           | <b>1 337,661</b> | <b>848,326</b> | <b>2 185,987</b> | <b>10 418 972</b>   | <b>0,013%</b> |

V roku 2016 bolo **1 337,661kg oprávnených** reklamácií a **848,326kg neoprávnených**. Reklamovaných **2 185,987kg syra** z celkovo vyrobených výrobkov **10 418 972kg**, čo je **0,013%**.

## Reklamácie v kg 2016



## Oprávnené reklamácie v kg 2016



## **OBCHODNÁ ČINNOSŤ**

Našimi hlavnými produktmi sú prírodné syry a maslá. S predajom týchto výrobkov chceme pokračovať aj naďalej, nakoľko máme vybudované zázemie s týmito výrobkami na Slovenskom trhu a máme svojich stálych zákazníkov. Obchodná činnosť spoločnosti je zameraná na predaj vlastných výrobkov, medzi ktoré patrí syr Hriňovská tehla 30% a 45% s rastlinným tukom, Syr Eidam salámový údený 45%, Hriňovec 45%, Gaudelka 45%, Pizza blok 45% s rastlinným tukom, Eidam Exclusive – archívny údený syr, Tradičné maslo, Hriňovská maslová chuť, Maslo s trojštvrťinovým obsahom tuku.

Celkový predaj vlastných výrobkov predstavoval v roku 2016 čiastku 20 779 455 EUR.

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

## **TECHNICKÁ A INVESTIČNÁ ČINNOSŤ**

Činnosť technického a investičného úseku bola zameraná na starostlivosť o investičný majetok, prevádzku a servis energetických zariadení, automatizovaného systému riadenia technologických procesov, stavebnú údržbu budov.

Spoločnosť ukončila investíciu rozšírenie syrárne čím zvýšila modernizáciu výrobných kapacít a zefektívnila výrobný proces. Naďalej bude spoločnosť pokračovať v nových investíciách výstavba novej masliarne a výstavba novej pasterizačnej stanice.

## **EKONOMIKA SPOLOČNOSTI**

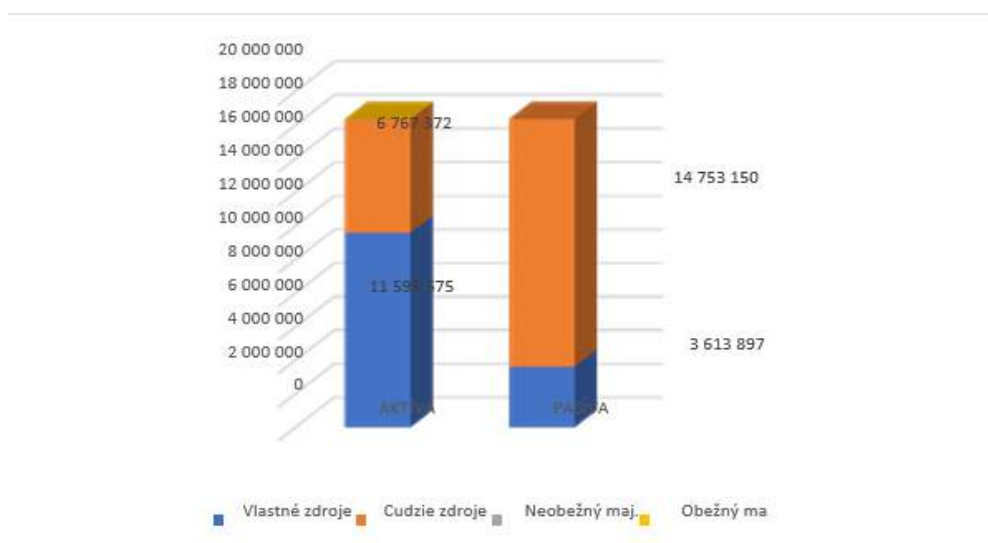
Analýzou rizík, ktorým je vystavená spoločnosť sa zaoberá vedenie spoločnosti priebežne na svojich zasadnutiach. Ekonomickú stabilitu chce spoločnosť dosiahnuť postupnou realizáciou krokov predmetom, ktorých bude zabezpečenie stabilného nákupu surového kravského mlieka, dobudovanie a rozšírenie výrobného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

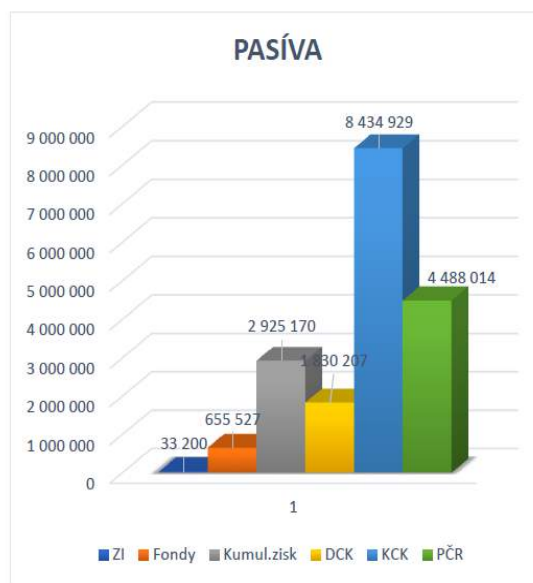
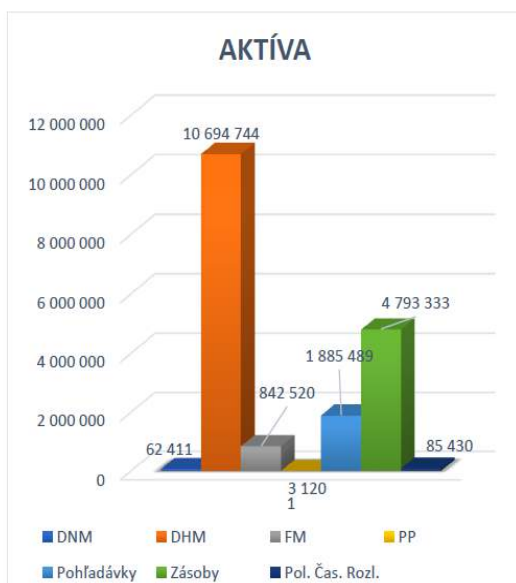
Zabezpečenie likvidity, dosiahnutie stabilnej ziskovosti, finančnej stability a zdrojov pre naplnenie investičných zámerov a efektívne riadenie nákladov sú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania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

### 3 FINANČNÁ ANALÝZA

#### ŠTRUKTÚRA KAPITÁLU

| AKTIVA                    | €                 | %             | PASIVA                         | €                 | %             |
|---------------------------|-------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
| Nehmotný dlhodobý majetok | 62 411            | 0,34          | Základné imanie                | 33 200            | 0,18          |
| Dlhodobý hmotný majetok   | 10 694 744        | 58,23         | Fondy                          | 655 527           | 3,57          |
| Finančný majetok          | 842 520           | 4,59          | Zisk (bežné+minulé obd.)       | 2 925 170         | 15,93         |
| <b>Neobežný majetok</b>   | <b>11 599 675</b> | <b>63,15</b>  | <b>Vlastný kapitál</b>         | <b>3 613 897</b>  | <b>19,68</b>  |
| Peňažné prostriedky       | 3 120             | 0,02          | Dlhodobý cudzí kapitál         | 1 830 207         | 9,96          |
| Pohľadávky                | 1 885 489         | 10,27         | Krátkodobý cudzí kapitál       | 8 434 929         | 45,92         |
| Zásoby                    | 4 793 333         | 26,10         | <b>Cudzí kapitál - záväzky</b> | <b>10 265 136</b> | <b>55,89</b>  |
| <b>Obežný majetok</b>     | <b>6 681 942</b>  | <b>36,38</b>  | <b>Položky čas.rozlišenia</b>  | <b>4 488 014</b>  | <b>24,44</b>  |
| Položky čas. rozlišenia   | 85 430            | 0,47          | <b>Pasíva celkom</b>           | <b>18 367 047</b> | <b>100,00</b> |
| <b>Aktíva celkom</b>      | <b>18 367 047</b> | <b>100,00</b> |                                |                   |               |





#### Miera krytia dlhodobého majetku

$$\frac{\text{Vlastný kapitál + dlhodobý cudzí kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{3\,613\,897 + 1\,830\,207}{11\,599\,675} = 46,93\%$$

Na začiatku obdobia = 65,60%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 100%

#### Zlaté bilančné pravidlo

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{3\,613\,897}{11\,599\,675} = 31,16\%$$

Na začiatku obdobia = 33,48%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 70%

#### Miera finančnej samostatnosti

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Cudzí kapitál}} = \frac{3\,613\,897}{10\,265\,136} = 35,21\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 34,35\%$$

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

#### Podiel cudzieho kapitálu

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Vlastný kapitál}} = \frac{10\,265\,136}{3\,613\,897} = 284,05\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 291,10\%$$

$$\text{Standardná hodnota z trhových ekonomík je:} < 65\%$$

#### Podiel vlastného kapitálu

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Pasíva celkom}} = \frac{3\,613\,897}{18\,367\,047} = 19,68\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 19,83\%$$

$$\text{Standardná hodnota z trhových ekonomík je:} > 50\%$$

#### Celková zadlženosť

$$\frac{\text{Cudzí kapitál}}{\text{Aktíva celkom}} = \frac{10\,265\,136}{18\,367\,047} = 55,89\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 57,73\%$$

$$\text{Standardná hodnota z trhových ekonomík je:} < 50\%$$

#### Miera dlhodobej zadĺženosti

|                        |   |           |   |        |
|------------------------|---|-----------|---|--------|
| Cudzí kapitál dlhodobý | = | 1 830 207 | = | 50,64% |
| Vlastný kapitál        |   | 3 613 89  |   |        |

Na začiatku obdobia = 95,92%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: < 30%

#### Ukazovateľ úverovej zadĺženosti

|         |   |            |   |       |
|---------|---|------------|---|-------|
| Úvery   | = | 472 000    | = | 2,57% |
| Majetok |   | 18 367 047 |   |       |

Na začiatku obdobia = 7,54%

## LIKVIDITA

#### Okamžitá likvidita

|                          |   |           |   |       |
|--------------------------|---|-----------|---|-------|
| Peňažné prostriedky      | = | 3 120     | = | 0,04% |
| Krátkodobý cudzí kapitál |   | 8 434 929 |   |       |

Na začiatku obdobia = -3,84%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: 90% - 120%

#### Bežná likvidita

|                                     |   |                   |   |        |
|-------------------------------------|---|-------------------|---|--------|
| Peň. prostriedky + krátkodobé pohľ. | = | 3 120 + 1 883 688 | = | 22,37% |
|-------------------------------------|---|-------------------|---|--------|

Krátkodobý cudzí kapitál 8 434 929

Na začiatku obdobia = 58,09%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: 100% - 150%

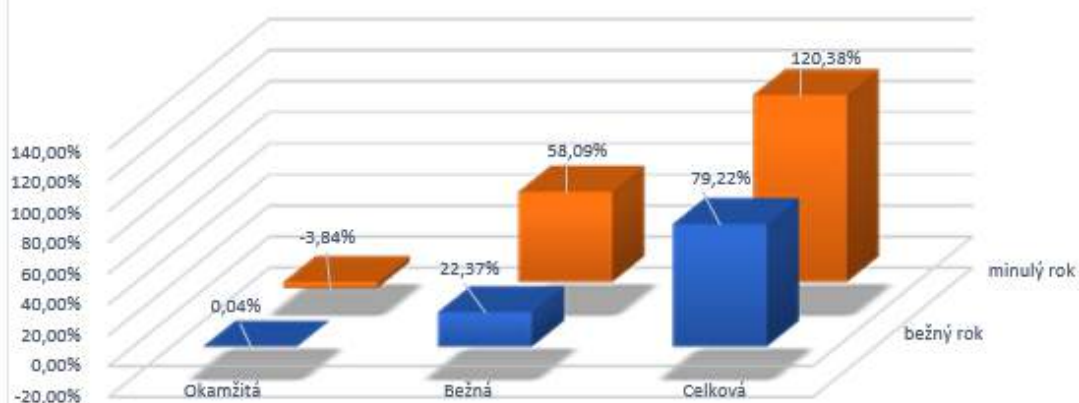
#### Celková likvidita

|                          |   |           |   |        |
|--------------------------|---|-----------|---|--------|
| Obežný majetok           | = | 6 681 942 | = | 79,22% |
| Krátkodobý cudzí kapitál |   | 8 434 929 |   |        |

Na začiatku obdobia = 120,38%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: 150% - 200%

## LIKVIDITA



### Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{1\,885\,489}{21\,951\,817} * 360 = 30,92$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 54,00$$

### Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem. stav)}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{4\,541\,579}{21\,951\,817} * 360 = 74,48$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 54,31$$

### Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{1\,885\,489}{21\,951\,817} * 360 = 30,92$$

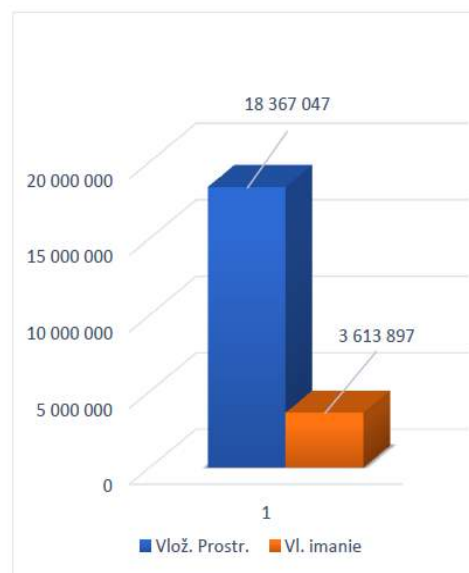
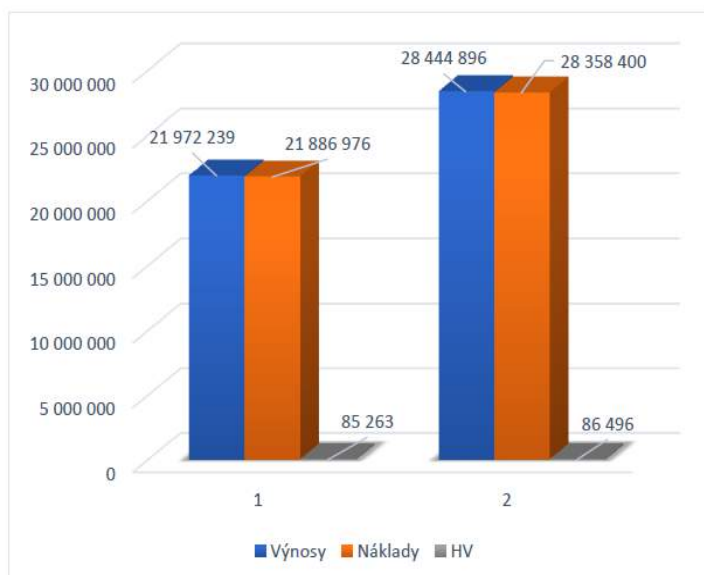
Na začiatku obdobia = 54,00

### Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem. stav)}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{4\,541\,579}{21\,951\,817} * 360 = 74,48$$

Na začiatku obdobia = 54,31

## RENTABILITA



### Rentabilita vložených prostriedkov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vložené prostriedky}} = \frac{85\,264}{18\,367\,047} = 0,46\%$$

t.j. na 1,- € vložených prostriedkov pripadá 0,5 centov zisku.  
Na začiatku obdobia = 0,45%

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{85\,264}{3\,613\,897} = 2,36\%$$

t.j. na 1,- € vlastného imania pripadá 2,4 centov zisku.  
Na začiatku obdobia = 2,45%

### Rentabilita výnosov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{výnosy}} = \frac{85\,264}{21\,972\,239} = 0,39\%$$

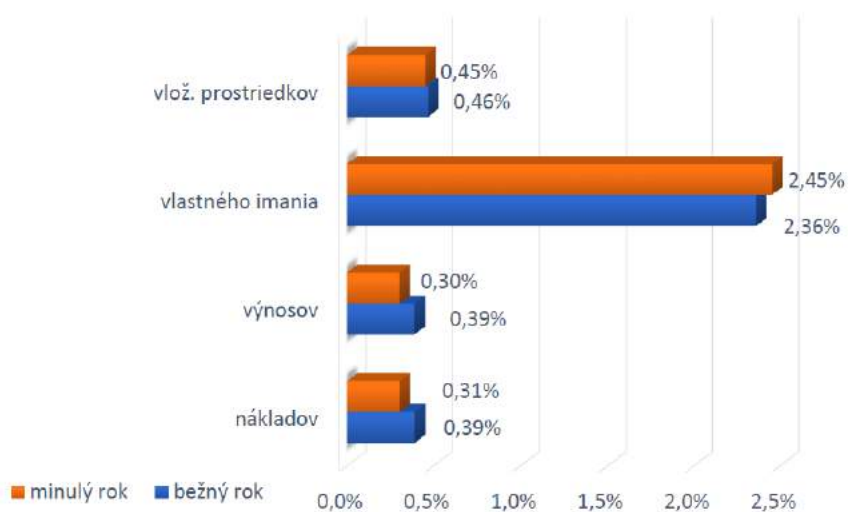
t.j. na 1,- € výnosov pripadá 0,4 centov zisku.  
Na začiatku obdobia = 0,30%

### Rentabilita nákladov

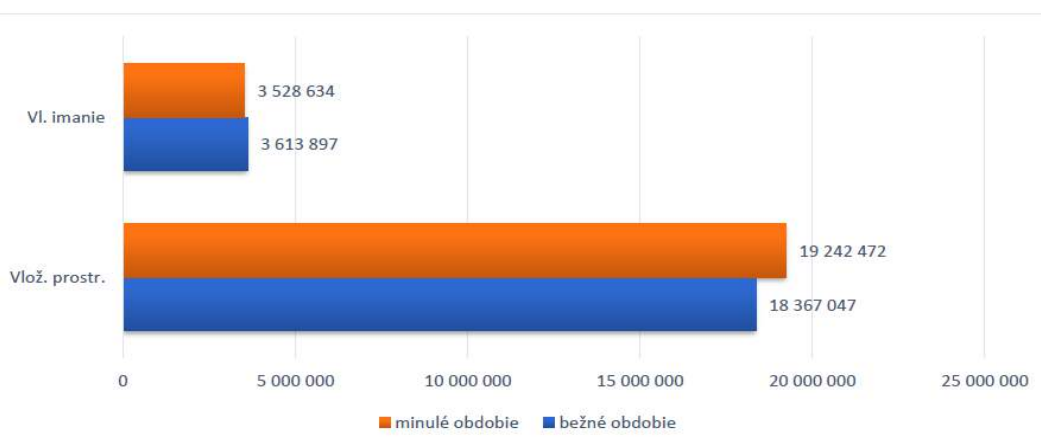
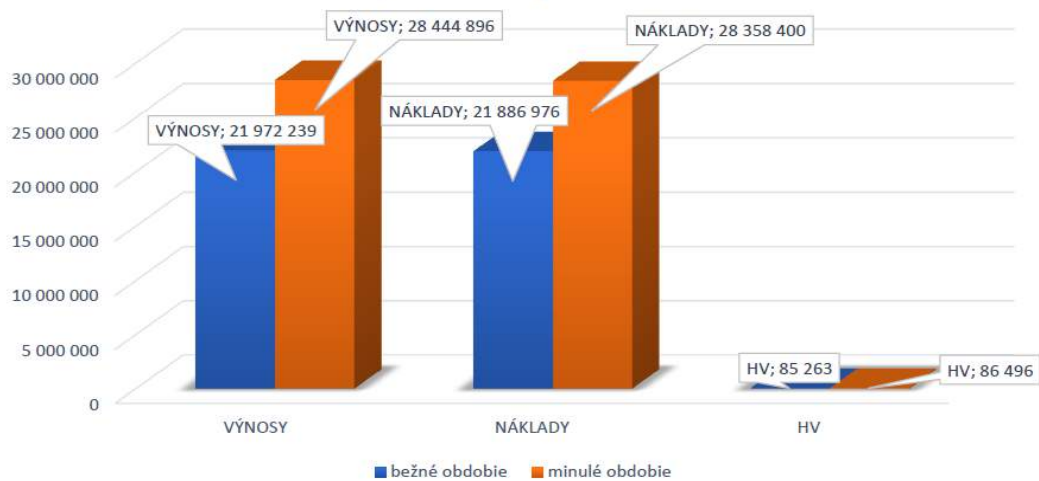
$$\frac{\text{zisk}}{\text{náklady}} = \frac{85\,264}{21\,886\,976} = 0,39\%$$

t.j. na 1,- € nákladov pripadá 0,4 centov zisku.  
Na začiatku obdobia = 0,31%

## Rentabilita



## Výsledok hospodárenia



## **4 OSTATNÉ INFORMÁCIE**

### **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**

- Po dátume vypracovania nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti.

### **Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

- Spoločnosť nemá vlastný výskum a vývoj.

### **Organizačné zložky umiestnené v zahraničí:**

- Spoločnosť nemá organizačné zložky umiestnené v zahraničí.

### **Vplyv spoločnosti na životné prostredie:**

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

Jedným zo základných princípov spoločnosti KOLIBA a.s. je ochrana životného prostredia. Spoločnosť má organizovanú výrobu spôsobom, ktorý rešpektuje a splňa platné predpisy a normy týkajúce sa životného prostredia a jeho ochrany vo všetkých procesoch dodávateľsko – odberateľského reťazca. Spoločnosť zavádza nové inovatívne technológie, ktoré prispievajú k ochrane životného prostredia.

### **Vplyv spoločnosti na zamestnanosť:**

V Kolibe, a s. pracovalo k 31.12.2016 celkovo 81 pracovníkov. Spoločnosť neustále rozširuje a modernizuje svoje výrobné procesy a tým narastá aj potreba zamestnancov, čím prispieva k znižovaniu nezamestnanosti v regióne.

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

Požadujeme, aby starostlivosť o BOZP a preventívna činnosť bola nedeliteľnou súčasťou plnenia úloh všetkých zamestnancov. Hodnotíme a prehodnocujeme prevádzkové

podmienky v spoločnosti – potenciálny zdroj pracovného úrazu. Na základe zistených nebezpečenstiev a rizík vytvárame pracovné podmienky s cieľom eliminovať nepriaznivé riziká spôsobujúce ujmu na zdraví a majetku.

## **5 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU**

Hospodársky výsledok za rok 2016 po zdanení predstavuje hodnotu 85 263 EUR a navrhuje sa preúčtovať v celkovej čiastke na nerozdelený zisk minulých rokov.

# 6 PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2017



## CIELE KVALITY A BEZPEČNOSTI POTRAVÍN

### DLHODOBÉ

- 1. Výstavba novej masliarne.**  
*Termín: do 31.12.2020*  
*Zodpovedný: Ján Malatinec*
- 2. Výstavba novej pasterizačnej stanice.**  
*Termín: do 31.12.2020*  
*Zodpovedný: Ján Malatinec*

V Hriňovej, dňa: 05.01.2017

  
Ján Malatinec

  
Janka Malatincová



### KRÁTKODOBÉ

**1. Spustiť výpočet miezd pre pracovníkov spracovania srvátky v programe “ SAP“.**

*Termín: do 31.12.2018*

***1. etapa: Spustenie výpočtu miezd v skúšobnom programe, odskúšanie.***

*Termín: do 30.6.2018*

*Zodpovedný: Ing. Štefan Kučera*

***2. etapa: Spustenie výpočtu miezd v ostrom programe.***

*Zodpovedný: Ing. Štefan Kučera*

*Termín: do 31.12.2018*

V Hriňovej, dňa: 05.01.2017

Ján Malatinec

Janka Malatinová

Spoločnosť plánuje do roku 2020 vybudovať novú masliareň a novú pasterizačnú stanicu.

Spustením uvedených projektov spoločnosť rozšíri svoje kapacity a prispeje k zvýšeniu zamestnanosti v regióne, k zvýšeniu tržieb, ako aj k posilneniu svojej pôsobnosti na trhu .

Do roku 2018 spoločnosť spustí výpočet miezd pre pracovníkov spracovania srvátky.