

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

Výročná správa za rok 2016

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **KOLIBA Trade, s.r.o., Krivec 3057, 962 05 Hriňová, IČO: 46 436 961**, (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, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, 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 podmienený názor

Spoločnosť má v súvahe pohľadávky vo výške 9 937 040 eur. K týmto pohľadávkam vytvorila opravnú položku len vo výške 11 302 eur. Je opodstatnené predpokladať, že na jej zrealnenie je potrebná ďalšia tvorba vo výške minimálne 200 tis. eur. Opravná položka je v účtovnej závierke nesprávne vykázaná.

Spoločnosť v pohľadávkach vykazuje aj preplatky a prijaté preddavky cca vo výške 369 tis. eur, tieto mali byť vykázané v záväzkoch v pasívach, čo má vplyv na celkovú vykázanú výšku aktív a pasív.

Spoločnosť nepreukázala a nezdokladovala zostatok účtu materiálu a tovaru na ceste v celkovej výške 70 tis. eur, zostatok na účte 261-Peniaze na ceste vo výške 169 tis. eur.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že cudzie zdroje predstavujú záväzky vo výške 11 975 026 eur, čo predstavuje 94,31% a len 5,69 % predstavuje vlastný kapitál.

V súvahe vo vlastnom imaní spoločnosť vykazuje ostatné kapitálové fondy vo výške 600 000 eur ako ďalší vklad materskej spoločnosti z roku 2015. Do dňa zostavenia účtovnej závierky tento ďalší vklad nebol materskou spoločnosťou uhradený a je vedený ako pohľadávka.

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:

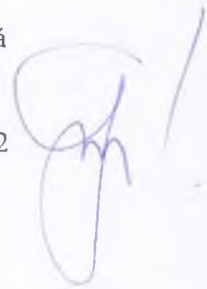
- **informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,**
- **výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.**

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, 23. 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 audítora
Licencia SKAU č. 72



OBSAH

1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE

**2 VÝVOJ A STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA A VÝSLEDKOV Z OBLASTI
OBCHODU**

3 FINANČNÁ ANALÝZA

4 OSTATNÉ INFORMÁCIE

5 NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

6 PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI NA ROK 2017

7 SPRÁVA AUDITORA

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

1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE

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

Predmet podnikania:

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

Údaje o základnom imaní spoločnosti a orgány spoločnosti

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

Štatutárny orgán spoločnosti : konateľ spoločnosti

Spoločník spoločnosti: KOLIBA, a.s.

2 VÝVOJ A STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA A VÝSLEDKOV Z OBLASTI OBCHODU

V roku 2016 spoločnosť disponovala majetkom v hodnote 12 697 163 €, čo je o 1 829 157,-€ menej ako k 31.12.2015.

Obstarávacia hodnota dlhodobého majetku je 212 836,-€.

Celkové zásoby v hodnote 2 377 631 EUR sú nižšie oproti stavu zásob roku 2015. Čo bolo spôsobené nižším nákupom tovaru.

Z hodnoty krátkodobých pohľadávok v čiastke 9 937 040 € pohľadávky z obchodného styku predstavujú 93,55 %.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 722 137 EUR. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 5 000 EUR, rezervného fondu v hodnote 500 EUR, z kapitálových fondov vo výške 600 000 a výsledkov hospodárenia minulých rokov a bežného výsledku hospodárenia po zdanení. Kapitálové fondy ako ďalší vklad do spoločnosti od materskej spoločnosti neboli do dňa zostavenia výročnej správy splatené.

Krátkodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 8 394 934 EUR, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 7 755 623 EUR, t.j. 92,38 % z celkových záväzkov.

Výsledok hospodárenia minulých rokov, ktorý je súčasťou vlastného imania, predstavuje hodnotu 48 565 EUR a výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie 68 072 EUR.

Tržby z predaja tovaru sú 45 344 998 €, oproti roku 2015 tržby klesli o 8 629 191 EUR.

Výrobná spotreba bola za rok 2016 v hodnote 3 821 324 EUR, z toho spotreba materiálu a energie 120 350 EUR a služby boli 3 700 974 EUR.

Osobné náklady sú v čiastke 409 845 EUR, v roku 2015 osobné náklady boli 491 082 EUR.

Odpisy v roku 2016 predstavovali čiastku 13 691 EUR.

Nákladové úroky vo finančnom vyjadrení 77 172 EUR predstavujú úroky z bankových úverov.

Obchodná činnosť

Obchodná činnosť našej spoločnosti je zameraná najmä na predaj tovaru, nakupovaného od materskej spoločnosti Koliba a .s. a od spoločnosti JP Partner, s. r. o. Celkový predaj tovaru v roku 2016 predstavoval 45 344 998 EUR.

Zloženie našich hlavných produktov sa v priebehu roka 2016 zmenilo. K najpredávanejším produktom, ktorými v roku 2015 boli syry a maslá pribudli v roku 2016 sušené produkty, čím sme doplnili náš predajný sortiment o trhovo žiadaný segment. Týmto spôsobom chceme do budúcnosti uspokojiť našich stálych zákazníkov, u ktorých máme vybudované zázemie s predajom syrov a masiel ako aj uspokojiť dopyt nových zákazníkov po sušenom tovare na slovenskom aj zahraničnom trhu. Naše najpredávanejšie produkty uvedené s percentuálnym podielom na celkovom predaji tovaru v roku 2016 sú:

Hriňovská tehla 45%	12,22%
COOP tradičné maslo 82 % 250 g	66,27%
WPC 80% 15 kg	44,14%
Karpatský blok 45%	33,09%
Sušené mlieko odtučnené 22 kg	22,77%
COOP tradičné maslo 82% 100 g	22,45%
Sušená laktóza 25 kg	22,36%
Hriňovec údený 45 %	11,85%
Eidam údený salámový syr 45 %	11,77%
Hriňovská lahodná chuť 65 % 200 g	11,68%
Hriňovská tehla str. 3 kg	11,56%
Koliba Pizza blok 45 %	11,52%
Eidam salámový syr 45 %	11,01%

Okrem predaja v rámci slovenského trhu, spoločnosť realizovala predaj aj do zahraničia, kde sa okruh zahraničných odberateľov rozšíril vďaka predaju sušeného sortimentu. Vývoz sa realizoval do Českej republiky, Maďarska, Rumunska, Chorvátska, Srbska aj nových krajín Macedónska, Belgicka, Kanady, Bulharska, Holandska...

Celkové tržby z predaja tovaru, služieb, mlieka a materiálu v Koliba Trade s.r.o. v roku 2016 predstavovali 48 213 706,52 €

z toho tržby za materiál a tovar MTZ, 3 zložky mlieka, služby, naftu 20 181 427,98 €

z toho

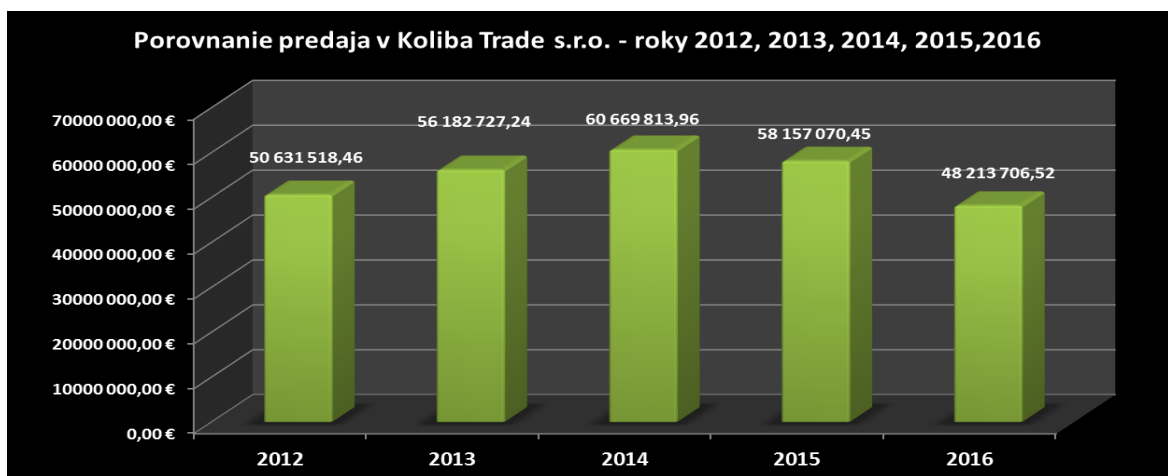
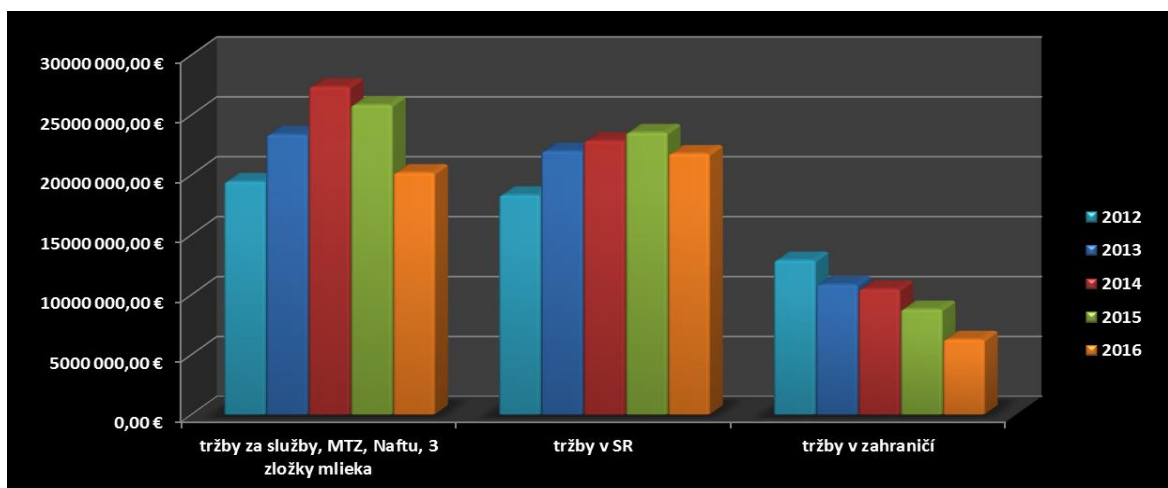
Nafta 2 141 241,79 €

3 zložky mlieka 14 366 625,56 €

MTZ 3 443 348,76 €

Služby 230 211,87 €

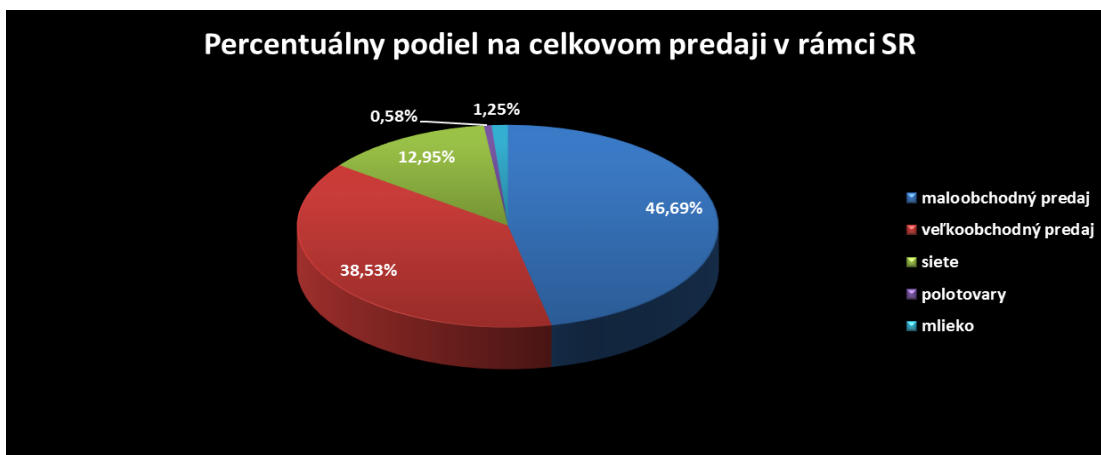
Tržby	2012	2013	2014	2015	2016
tržby za služby, MTZ, Naftu, 3 zložky mlieka	19 438 828,67 €	23 363 212,44 €	27 362 897,94 €	25 835 594,89 €	20 181 427,98 €
tržby v SR	18 314 780,06 €	21 974 926,31 €	22 839 195,77 €	23 533 467,64 €	21 769 005,61 €
tržby v zahraničí	12 877 909,73 €	10 844 588,49 €	10 467 720,25 €	8 788 007,92 €	6 263 272,93 €
Spolu :	50 631 518,46 €	56 182 727,24 €	60 669 813,96 €	58 157 070,45 €	48 213 706,52 €



Predaj v rámci Slovenskej republiky v roku 2016

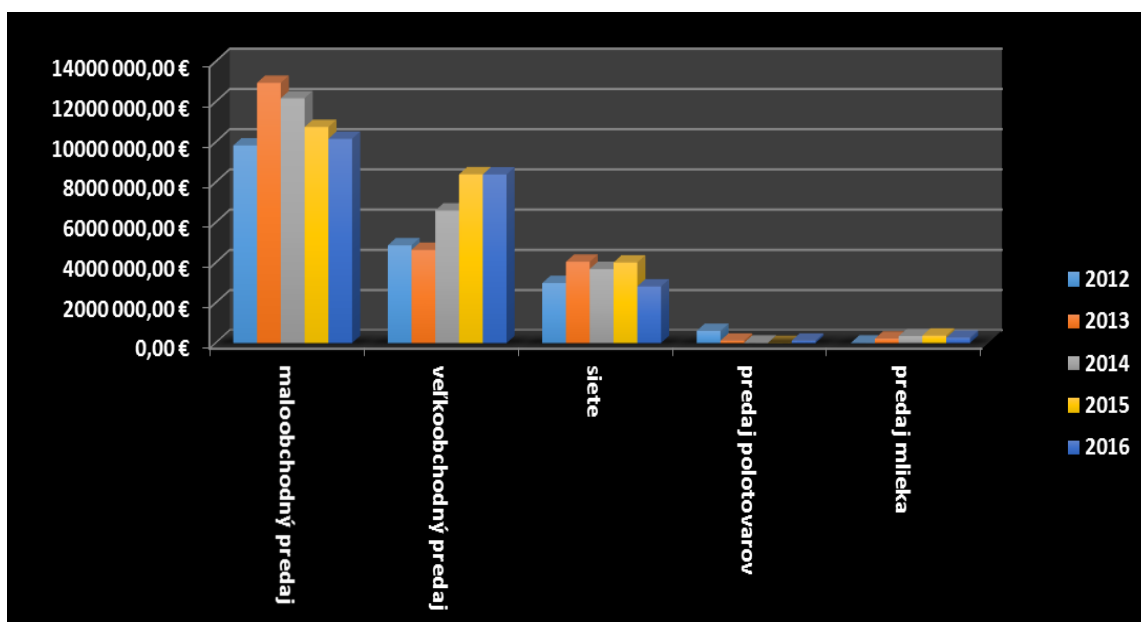
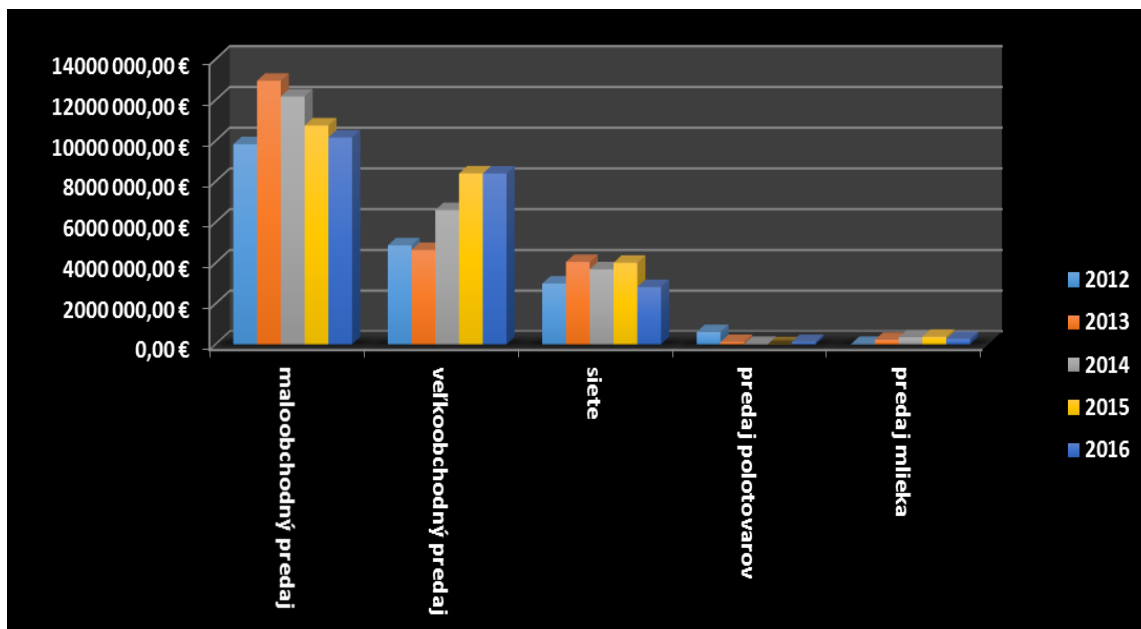
21 769 005,61 EUR

maloobchodný predaj	10 163 193,46	46,69%	
veľkoobchodný predaj	8 387 439,92 €	38,53%	
siete	2 820 081,61 €	12,95%	% podiel z predaja v rámci SR
polotovary	126 512,95 €	0,58%	
mlieko	271 777,67 €	1,25%	



Porovnanie predaja v Slovenskej republiky - roky 2012,2013,2014,2015,2016

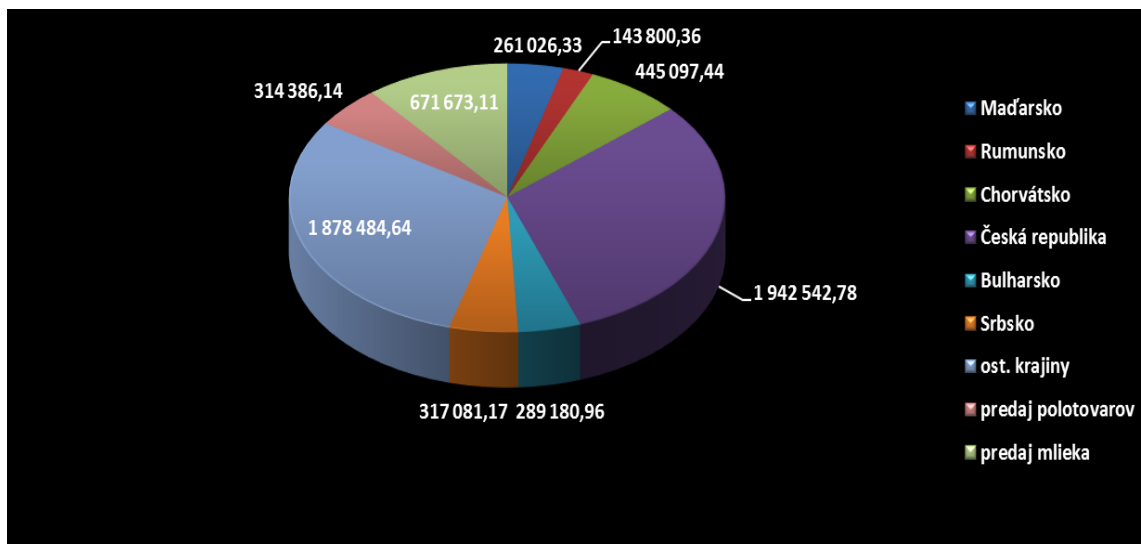
Predaj	2012	2013	2014	2015	2016
maloobchodný predaj	9 829 349,85 €	12 947 391,76 €	12 176 735,29 €	10 746 103,12 €	10 163 193,46 €
veľkoobchodný predaj	4 864 396,20 €	4 634 750,36 €	6 596 308,23 €	8 397 334,80 €	8 387 439,92 €
siete	2 989 324,13 €	4 048 160,40 €	3 686 799,31 €	4 009 383,50 €	2 820 081,61 €
predaj polotovarov	606 152,68 €	123 241,59 €	31 115,99 €	5 206,80 €	126 512,95 €
predaj mlieka	25 557,20 €	221 382,20 €	348 236,95 €	375 439,42 €	271 777,67 €
Spolu :	18 314 780,06 €	21 974 926,31 €	22 839 195,77 €	23 533 467,64 €	21 769 005,61 €



Predaj na zahraničné trhy v roku 2016 predstavoval

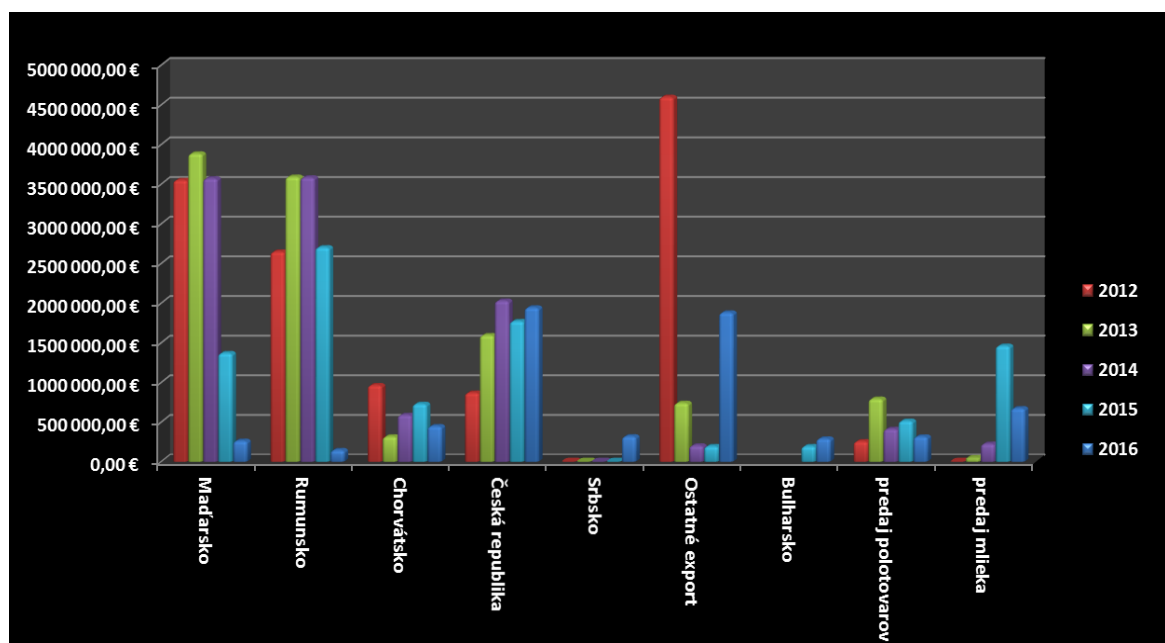
263 272,93 €

		% podiel z predaja v rámci exportu
Maďarsko	261 026,33 €	4,17%
Rumunsko	143 800,36 €	2,30%
Chorvátsko	445 097,44 €	7,11%
Česká republika	1 942 542,78 €	31,01%
Bulharsko	289 180,96 €	4,62%
Srbsko	317 081,17 €	5,06%
ost. krajiny	1 878 484,64 €	29,99%
predaj polotovarov	314 386,14 €	5,02%
predaj mlieka	671 673,11 €	10,72%



Porovnanie predaja v zahraničí - roky 2012, 2013, 2014, 2016

Predaj	2012	2013	2014	2015	2016
Maďarsko	3 549 282,22 €	3 883 773,23 €	3 569 792,10 €	1 366 842,90 €	261 026,33 €
Rumunsko	2 645 761,82 €	3 590 487,62 €	3 581 961,42 €	2 701 186,98 €	143 800,36 €
Chorvátsko	962 549,15 €	315 207,81 €	587 027,09 €	726 638,47 €	445 097,44 €
Česká republika	867 811,40 €	1 592 660,91 €	2 028 106,17 €	1 769 827,58 €	1 942 542,78 €
Srbsko	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	317 081,17 €
Ostatné export	4 597 390,31 €	739 216,89 €	202 022,49 €	193 560,84 €	1 878 484,64 €
Bulharsko				193 511,18 €	289 180,96 €
predaj polotovarov	255 114,83 €	792 236,25 €	410 830,76 €	513 472,84 €	314 386,14 €
predaj mlieka	0,00 €	50 098,84 €	224 167,11 €	1 459 154,02 €	671 673,11 €
Spolu :	12 877 909,73 €	10 963 681,55 €	10 603 907,14 €	8 924 194,81 €	6 263 272,93 €





Zoznam najpredávanejších tovarov Koliba Trade s.r.o.

Tovar	Názov	Predané množstvo	MJ	Predaj	Mena	Priemerná cena /€/M.J./	% podiel z predaja za rok 2016
10596	Mlieko - tuk	2 230 561,02	KG	6 525 883,10	EUR	2,93	13,54%
10597	Mlieko-bielkoviny	1 852 820,43	KG	5 816 080,91	EUR	3,14	12,06%
50000	Syr Hriňovská tehla 45%	1 697 400,72	KG	4 877 873,84	EUR	2,87	10,12%
50190	Tradičné maslo COOP 250g	668 881,25	KG	2 688 671,13	EUR	4,02	5,58%
10345	Motorová nafta	2 598 910,80	L	2 141 241,79	EUR	0,82	4,44%
10595	Mlieko-plazma	49 700 098,35	KG	2 024 661,55	EUR	0,04	4,20%
50742	WPC 80% 15kg	410 040,00	KG	1 517 695,32	EUR	3,70	3,15%
50500	Karpatský blok	540 602,47	KG	1 324 728,78	EUR	2,45	2,75%
50201	Tradičné maslo 82% Koliba 250g	325 183,50	KG	1 312 224,20	EUR	4,04	2,72%
50759	Sušené mlieko odtučnené 25 kg	858 600,00	KG	1 190 282,49	EUR	1,39	2,47%
50068	Tradičné maslo COOP 100g	264 355,60	KG	1 051 048,08	EUR	3,98	2,18%
10342	Tuk syrový - olmlk	997 900,00	KG	768 383,00	EUR	0,77	1,59%
50203	Hriňovská lahodná chuť 200g	281 203,60	KG	719 570,75	EUR	2,56	1,49%
50726	Sušená laktóza monohydrát 25 kg	1 309 475,00	KG	710 493,88	EUR	0,54	1,47%
50280	Hriňovský tehla strúhaná 3kg	210 855,00	KG	667 978,43	EUR	3,17	1,39%
50490	Koliba pizza blok	246 887,85	KG	651 801,58	EUR	2,64	1,35%
50003	Syr Eidam salámový údený 45%	160 750,50	KG	638 253,23	EUR	3,97	1,32%
50430	Hriňovec	151 444,57	KG	500 593,77	EUR	3,31	1,04%

Zoznam najväčších odberateľov VO /tuzemsko a export/

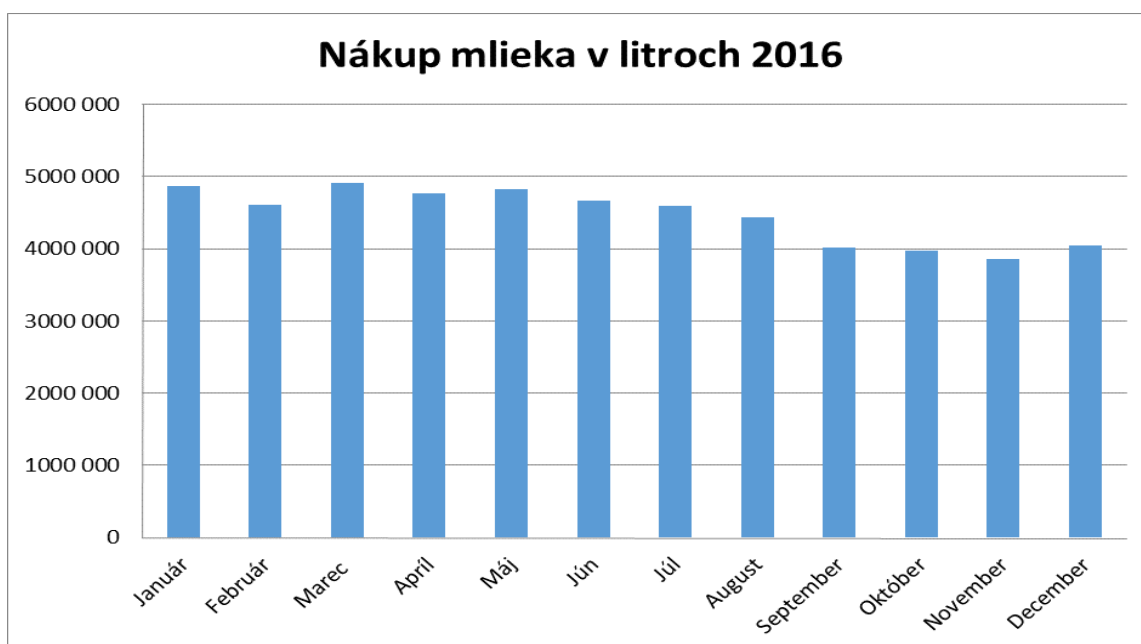
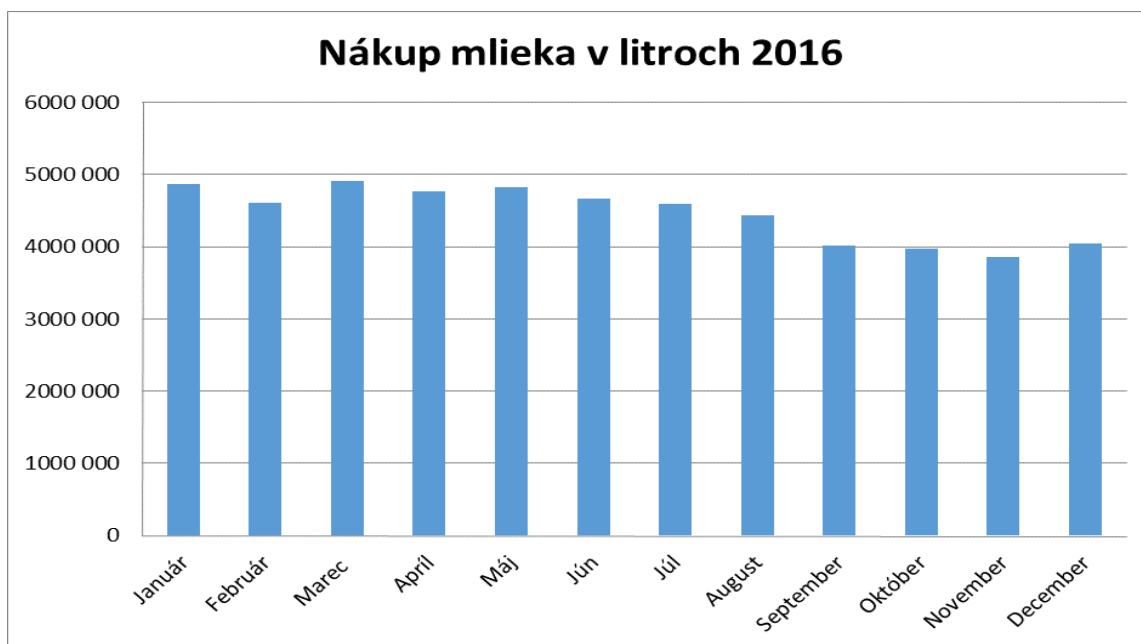
Platca			Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2016
15519	Koliba, a.s.		17 777 240,74	EUR	36,87%
16751	COOP Jednota, LC Horný Hričov		1 780 634,24	EUR	3,69%
15081	Metro Cash & Carry SR		1 677 812,10	EUR	3,48%
13949	JT Partner s.r.o.		1 490 841,08	EUR	3,09%
11841	COOP Jednota, LC Stred Krupina		1 233 361,07	EUR	2,56%
11827	Kaufland SR		696 166,28	EUR	1,44%
11816	COOP - Tatry, s.r.o.		550 840,58	EUR	1,14%
20926	Hoogwegt Poland SP z.o.o.		486 647,15	EUR	1,01%
15269	COOP VOZ, a.s.		456 990,98	EUR	0,95%
13977	Tesco Stores SR, a.s Bratislava		431 796,28	EUR	0,90%
20166	Interfood Polska SP, z.o.o.		419 572,67	EUR	0,87%
21356	Amix Production, s.r.o.		393 184,50	EUR	0,82%
11836	CBA Slovakia		390 580,28	EUR	0,81%
30047	Ronald A.Chisholm Limited		386 001,80	EUR	0,80%
20418	Apollo Milchprodukte GmbH		356 917,63	EUR	0,74%

Zoznam najväčších odberateľov MO /tuzemsko a export/

Platca			Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2016
11916	COOP Jednota Trenčín		468 895,36	EUR	0,97%
11946	COOP Jednota Žarnovica		460 727,52	EUR	0,96%
11909	COOP Jednota Nové Zámky		347 818,74	EUR	0,72%
11910	COOP Jednota Nitra		271 689,93	EUR	0,56%
15952	COOP Jednota Galanta		240 456,32	EUR	0,50%
11034	COOP Jednota Námestovo		234 212,98	EUR	0,49%
15523	reg.pokladňa Jana Malčeková /RS/		190 484,95	EUR	0,40%
11917	COOP Jednota Trstená		162 399,29	EUR	0,34%
18672	reg.pokladňa Jozef Šufliarsky		141 633,17	EUR	0,29%
13916	Sintra, s.r.o. Poprad		130 820,61	EUR	0,27%
11818	GVP, s.r.o. Humenné		125 836,50	EUR	0,26%
16097	reg.pokladňa Daniel Mikula		123 144,26	EUR	0,26%
17423	reg.pokladňa Igor Dulovec /NO/		121 831,08	EUR	0,25%
15273	reg.pokladňa Artcon		116 343,63	EUR	0,24%

Nákup mlieka za rok 2016

Za roku 2016 sme nakúpili **53 569 638 litrov** mlieka o **priemernej cene 0,24711 €**.
Priemerný tuk z odobraných vzoriek vyšetrených v Examinale Žilina **3,99%** a priemerná **bielkovina 3,39%**.



Za rok 2016 sa nakúpilo 192 833 litrov smotany v hodnota 393 440€ o priemernej cene 2,040 €/L

Od dodávateľov: Hoogwegt, Interfood, Bestmilk, Laktos.

Za rok 2016 sa nakúpilo 99 625 litrov odstredeného mlieka v hodnote 14 366€ o priemernej cene 0,14420 €/L od Milsy.

Nákup syrového tuku:

Za rok 2016 sa nakúpilo 997 900 kg syrového tukov hodnote 790 686€ o priemernej cene 0,79235 €/kg. Od dodávateľa: Interfood.

Nákup maslového tuku:

Za rok 2016 sa nakúpilo 260 460 kg maslového tukov hodnote 261 795€ o priemernej cene 1,00512 €/kg. Od dodávateľov: Bapefood, Vereinigte Fettwarenindustrie,

Nákup srvátky:

Za rok 2016 sa nakúpilo 21 681 037 litrov srvátky v hodnote 514 297€ o priemernej cene 0,02372 €/L. Od dodávateľov: Milsy, Brazale, Savencia, Laktos, Hochland, Havran, Apollo.

Od Milsy sme nakúpili	13 524 000	litrov o priemernej cene 0,01834€/L
Od Brazale sme nakúpili	2 094 128	litrov o priemernej cene 0,02784€/L
Od Savencia sme nakúpili	2 596 943	litrov o priemernej cene 0,03378€/L
Od Laktosu sme nakúpili	1 362 769	litrov o priemernej cene 0,03333€/L
Od Hochlandu sme nakúpili	959 629	litrov o priemernej cene 0,03622€/L
Od Havrana sme nakúpili	66 324	litrov o priemernej cene 0,03477€/L
Od Apolla sme nakúpili	177 244	litrov o priemernej cene 0,03685€/L

V roku 2016 bol predaj SKM 1 420 820 litrov mlieka za 354 246 EUR, predaj odstredeného mlieka bol 3 135 328 litrov s sume 461 671 EUR a predaj smotany 344 102 litrov za 391 527 EUR.

Ekonomika spoločnosti

Rok 2016 bol pre našu spoločnosť pokračovaním smeru stanoveného v predošlom roku. Pokračujeme v obhajobe našej pozície na trhu s našimi tovarmi a získavame nové podiely na trhu aj v iných rastových segmentoch.

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

K rizikám v oblasti toku finančných prostriedkov patrí vývoj cien na trhu s mliekom a mliečnymi výrobkami a s tým súvisiaci vývoj tržieb a komoditný charakter predaja tovaru s vysokým stupňom citlivosti na vývoj trhu a tomu reálne odpovedajúci tok hotovosti.

Analýzou rizík, ktorým je vystavená spoločnosť, sa zaoberá vedenie spoločnosti priebežne na svojich zasadnutiach.

Ekonomickú stabilitu chce spoločnosť dosiahnuť postupnou realizáciou krokov predmetom, ktorých bude zabezpečenie stabilného nákupu surového kravského mlieka, dobudovanie a rozšírenie zvýšenie technickej a technologickej úrovne spoločnosti a dosiahnutie konkurenčnej schopnosti na trhu v tuzemsku i zahraničí.

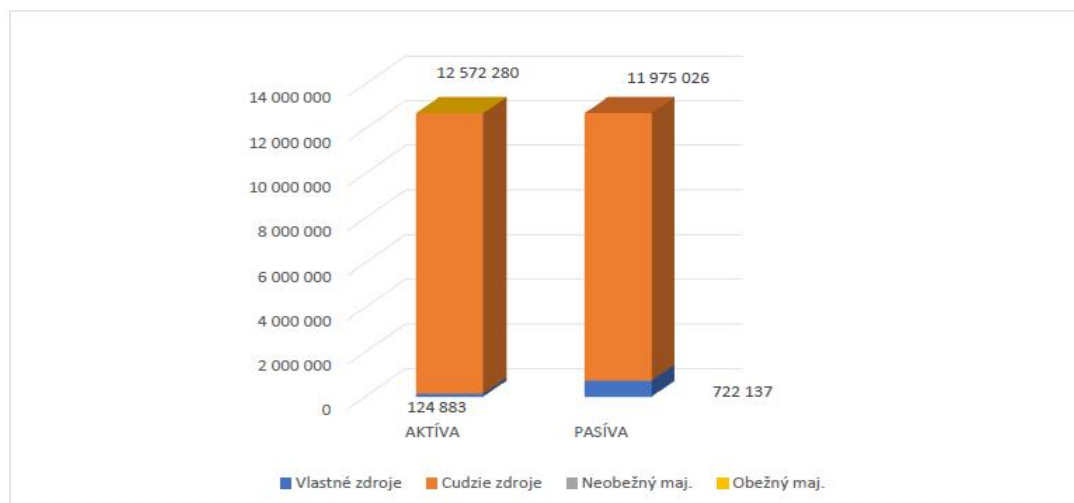
Spoločnosť nevykonávala derivátové obchody, ktorých zabezpečovanie významne ovplyvnilo posudzovanie aktív a pasív.

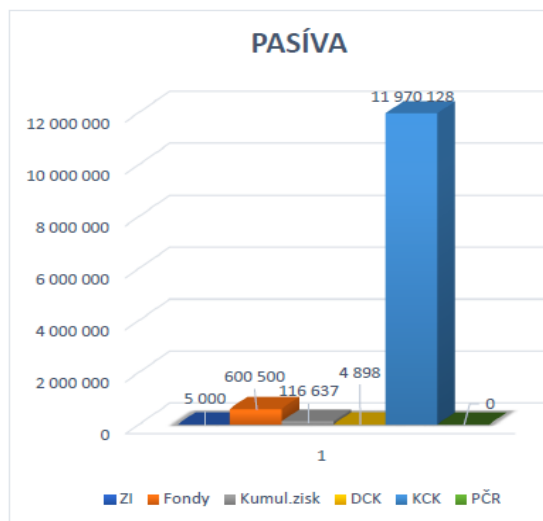
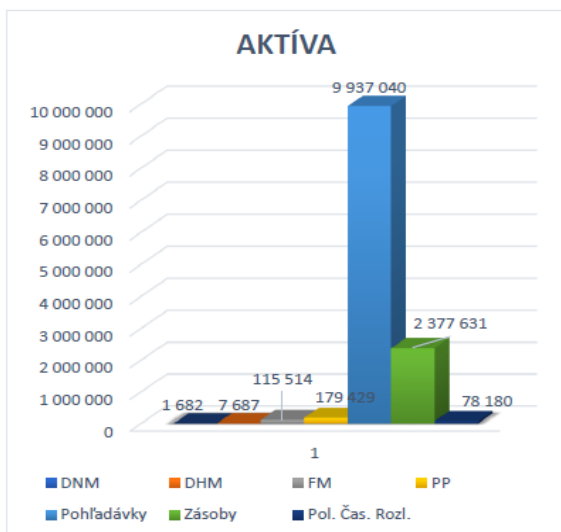
Zabezpečenie likvidity, dosiahnutie stabilnej ziskovosti, finančnej stability a zdrojov pre naplnenie investičných zámerov a efektívne riadenie nákladov sú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania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

3 FINANČNÁ ANALÝZA

ŠTRUKTÚRA KAPITÁLU

AKTÍVA	€	%	PASÍVA	€	%
<i>Nehmotný dlhodobý majetok</i>	1 682	0,01	<i>Základné imanie</i>	5 000	0,04
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	7 687	0,06	<i>Fondy</i>	600 500	4,73
<i>Finančný majetok</i>	115 514	0,91	<i>Zisk (bežné+minulé obd.)</i>	116 637	0,92
Neobežný majetok	124 883	0,98	Vlastný kapitál	722 137	5,69
<i>Peňažné prostriedky</i>	179 429	1,41	<i>Dlhodobý cudzí kapitál</i>	4 898	0,04
<i>Pohľadávky</i>	9 937 040	78,26	<i>Krátkodobý cudzí kapitál</i>	11 970 128	94,27
<i>Zásoby</i>	2 377 631	18,73			
Obežný majetok	12 494 100	98,40	Cudzí kapitál - záväzky	11 975 026	94,31
<i>Položky čas. rozlíšenia</i>	78 180	0,62	<i>Položky čas.rozlíšenia</i>	0	0,00
Aktíva celkom	12 697 163	100,00	Pasíva celkom	12 697 163	100,00





Miera krytia dlhodobého majetku

$$\frac{\text{Vlastný kapitál + dlhodobý cudzí kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{722\,137 + 4\,898}{124\,883} = 582,17\%$$

Na začiatku obdobia = 476,43%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 100%

Zlaté bilančné pravidlo

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Neobežný majetok}} = \frac{722\,137}{124\,883} = 578,25\%$$

Na začiatku obdobia = 472,00%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 70%

Miera finančnej samostatnosti

$$\frac{\text{Vlastný kapitál}}{\text{Cudzí kapitál}} = \frac{722\,137}{11\,975\,026} = 6,03\%$$

Na začiatku obdobia = 5,67%

Štandardná hodnota z trhových ekonomík je: > 150%

Podiel cudzieho kapitálu

Cudzí kapitál	=	$\frac{11\,975\,026}{722\,137}$	=	1658,28%
Vlastný kapitál				
				Na začiatku obdobia = 1763,57%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				< 65%

Podiel vlastného kapitálu

Vlastný kapitál	=	$\frac{722\,137}{12\,697\,163}$	=	5,69%
Pasíva celkom				
				Na začiatku obdobia = 5,37%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				> 50%

Celková zadĺženosť

Cudzí kapitál	=	$\frac{11\,975\,026}{12\,697\,163}$	=	94,31%
Aktíva celkom				
				Na začiatku obdobia = 94,63%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				< 50%

Miera dlhodobej zadĺženosti

Cudzí kapitál dlhodobý	=	$\frac{4\,898}{722\,137}$	=	0,68%
Vlastný kapitál				
				Na začiatku obdobia = 0,94%
Štandardná hodnota z trhových ekonomík je:				< 30%

Ukazovateľ úverovej zadĺženosti

Úvery	=	$\frac{3\,542\,806}{12\,697\,163}$	=	27,90%
Majetok				
				Na začiatku obdobia = 16,09%

LIKVIDITA

Okamžitá likvidita

$$\frac{\text{Peňažné prostriedky}}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}} = \frac{179\,429}{11\,970\,128} = 1,50\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 2,29\%$$

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

Bežná likvidita

$$\frac{\text{Peň. prostriedky + krátkodobé pohf.}}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}} = \frac{179\,429 + 9\,937\,040}{11\,970\,128} = 84,51\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 86,90\%$$

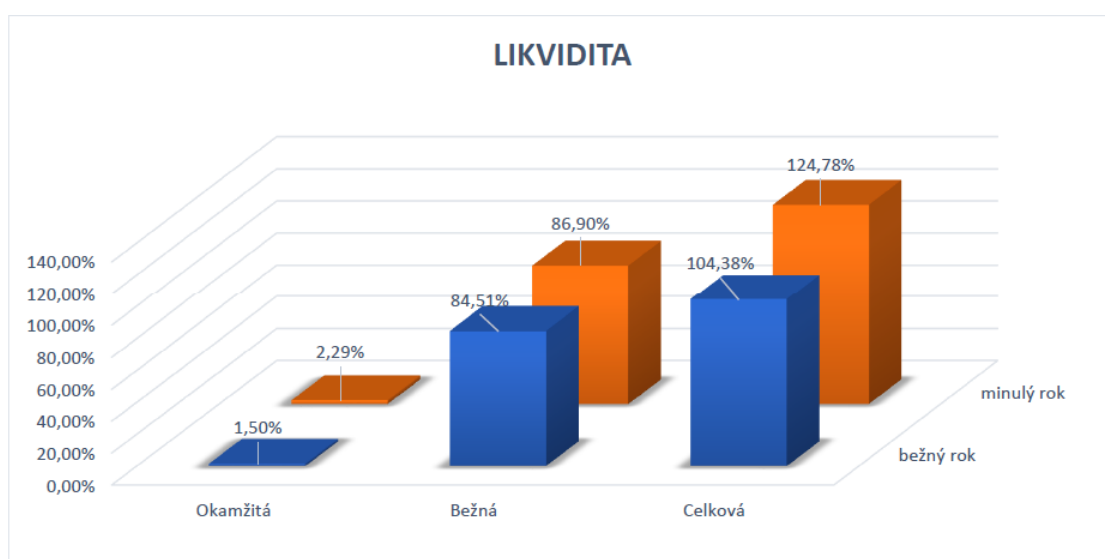
Štandardná hodnota z trhových ekonomik je: 100% - 150%

Celková likvidita

$$\frac{\text{Obežný majetok}}{\text{Krátkodobý cudzí kapitál}} = \frac{12\,494\,100}{11\,970\,128} = 104,38\%$$

$$\text{Na začiatku obdobia} = 124,78\%$$

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



Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávok)

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{9\,937\,040}{48\,972\,766} * 360 = 73,05$$

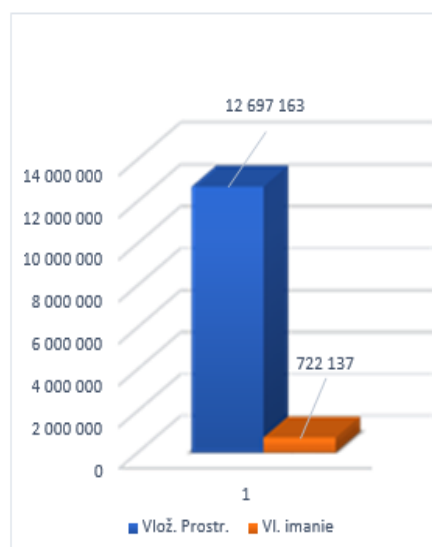
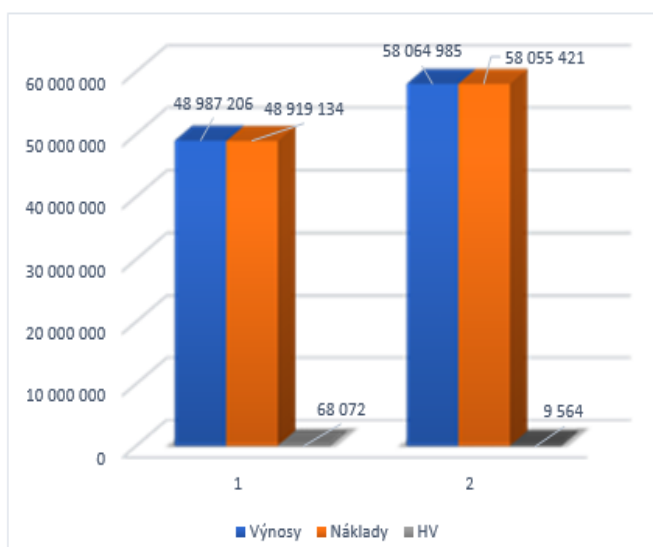
Na začiatku obdobia = 60,52

Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem. stav)}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{3\,372\,085}{48\,972\,766} * 360 = 24,79$$

Na začiatku obdobia = 27,09

RENTABILITA



Rentabilita vložených prostriedkov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vložené prostriedky}} = \frac{68\,072}{12\,697\,163} = 0,54\%$$

t.j. na 1,- € vložených prostriedkov pripadá 0,5 centov zisku.
Na začiatku obdobia = 0,07%

$$\frac{\text{zisk}}{\text{vlastné imanie}} = \frac{68\,072}{722\,137} = 9,43\%$$

t.j. na 1,- € vlastného imania pripadá 9,4 centov zisku.
Na začiatku obdobia = 1,46%

Rentabilita výnosov

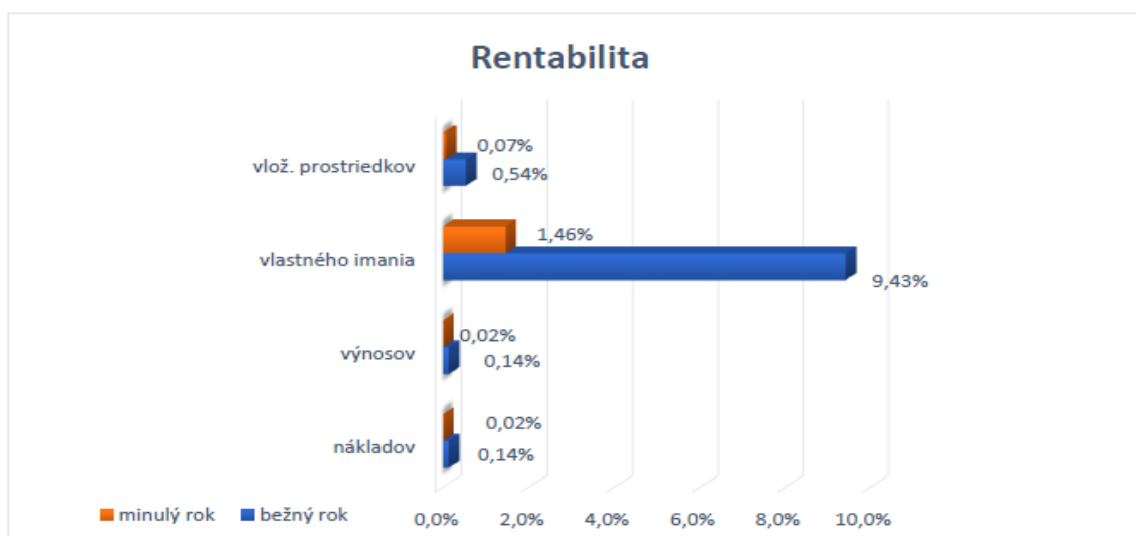
$$\frac{\text{zisk}}{\text{výnosy}} = \frac{68\,072}{48\,987\,206} = 0,14\%$$

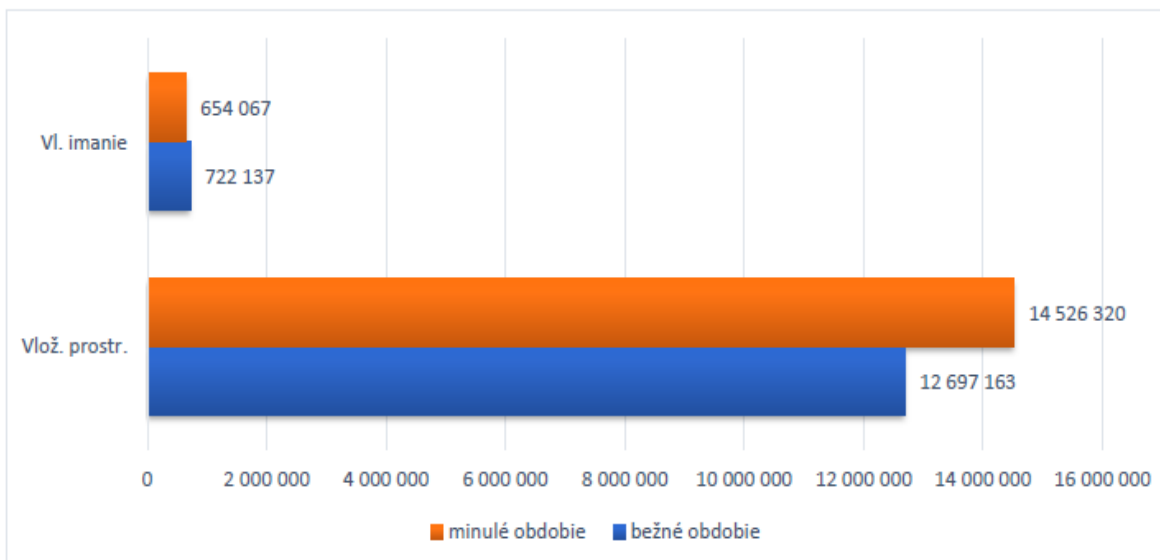
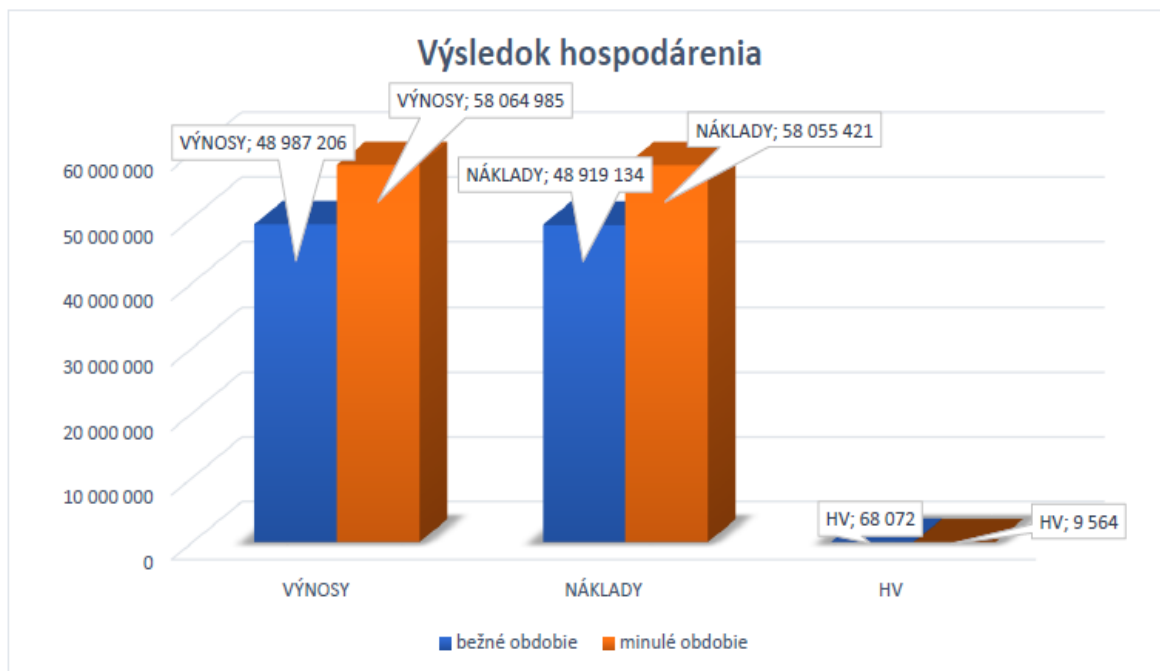
t.j. na 1,- € výnosov pripadá 0,1 centov zisku.
Na začiatku obdobia = 0,02%

Rentabilita nákladov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{náklady}} = \frac{68\,072}{48\,919\,134} = 0,14\%$$

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





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:

- Vplyv spoločnosti na životné prostredie je priebežne monitorovaný spoločnosťou a príslušnými orgánmi. Spoločnosť si plní všetky povinnosti vyplývajúce z legislatívy SR a EÚ v oblasti vplyvu na životné prostredie.

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

Vplyv spoločnosti na zamestnanosť:

- V roku 2016 spoločnosť zamestnávala 20 zamestnancov

Cieľom spoločnosti je udržať si pozíciu stabilného a seriózneho zamestnávateľa v regióne. Spoločnosť bude naďalej venovať mimoriadnu pozornosť problematike stabilizácie pracovnej sily v regióne, udržaniu mzdovej úrovne zamestnancov, obsadzovaniu pozícií stredného manažmentu, zabezpečeniu ich odborného rastu s cieľom zabezpečovať ich flexibilitu v pracovnom procese, vytváraní priaznivej firemnej kultúry a internej komunikácii v rámci spoločnosti. Súčasne bude pokračovať v poskytovaní rôznych foriem sociálnej starostlivosti s cieľom zabezpečiť regeneráciu zamestnancov. Sociálna starostlivosť je financovaná z prostriedkov sociálneho fondu.

5 NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

- Hospodársky výsledok za rok 2016 po zdanení predstavuje zisk 68 072 EUR. Hospodársky výsledok sa navrhuje zaúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.

6 PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI NA ROK 2017

Spoločnosť bude aj naďalej pokračovať v predaji výrobkov, ako sú syry a maslá, nakoľko má vybudované zázemie s týmito výrobkami na Slovenskom a zahraničnom trhu. V popredí záujmu bude aj naďalej predovšetkým orientácia na uspokojenie potrieb zákazníkov a zabezpečenie stabilnej kvality výrobkov. Dôraz bude spoločnosť klásť aj na zvyšovanie trhových podielov na všetkých kľúčových trhoch a uvedenie ďalších novinek za účelom doplnenia ponuky spotrebiteľom.

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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 3 3 8 1 5 1 4	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	od 1	2 0 1 6
IČO	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 1 6
4 6 4 3 6 9 6 1	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	od 1	2 0 1 5
SK NACE			do 1 2	2 0 1 5
4 7 . 9 9 . 0				
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Priložené súčasti účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	<input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
K O L I B A T r a d e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **K r i v e c** Číslo **3 0 5 7**

PSČ **9 6 2 0** Obec **H r i n o v a**

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 r o , v l o ž k a č . 2 1 0 9 6 / S

Telefónne číslo **0 9 1 1 3 4 1 7 5 6** Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 9 . 0 3 . 2 0 1 7	Schválená dňa: . . 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



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



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



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	9 9 3 7 0 4 0	9 9 3 7 0 4 0	9 7 5 4 7 4 0		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 2 9 6 5 0 0	9 2 9 6 5 0 0	8 7 7 2 2 8 5		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 7 4 2 7 5 4	6 7 4 2 7 5 4	5 7 0 5 5 9 8		
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 a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 5 5 3 7 4 6	2 5 5 3 7 4 6	3 0 6 6 6 8 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0	
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	2 9 5 4 4	2 9 5 4 4	1 8 6 0 9 7	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 9 9 6	1 0 9 9 6	1 9 6 3 5 8	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
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 a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 7 9 4 2 9	1 7 9 4 2 9	2 6 3 8 5 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 7 5 5	6 7 5 5	2 4 2 7 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 2 6 7 4	1 7 2 6 7 4	2 3 9 5 7 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 8 1 8 0	7 8 1 8 0	2 6 1 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 8 1 8 0	7 8 1 8 0	2 6 1 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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



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 účastín (+/- 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	4 8 5 6 5	3 9 0 0 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 8 5 6 5	3 9 0 0 3
	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	6 8 0 7 2	9 5 6 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 9 7 5 0 2 6	1 3 8 7 2 2 5 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 8 9 8	6 1 3 5
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	4 8 9 8	6 1 3 5
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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



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



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



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

Čl. I Všeobecné informácie

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

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

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

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

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- Riadna Mimoriadna

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

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

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

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

.....

.....

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

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

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

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

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

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

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

I.6 Informácie o počte zamestnancov

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

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno nie

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

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

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

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

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

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

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

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

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

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
dotácia na školské mlieko		31 303

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

Tabuľka č. 2

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

DIČ

2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

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

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Prvotné ocenenie

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

Oprávky

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

Opravné položky

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

Zostatková hodnota

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

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

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

j)

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie					

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1 DIČ

2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 1

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

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

Tabuľka č. 2

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

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

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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

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

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

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

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

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 564
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 564
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9 564

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

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 249	35 486	33 249		35 486
Nevyčerpané dovolenky	26 674	28 911	26 674		28 911
Audit, výročná správa	6 575	6 575	6 575		6 575

Krátkodobé rezervy budú použité do konca nasledujúceho účtovného obdobia.

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

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

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Tabuľka č. 1

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

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

Tabuľka č. 2

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

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

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

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

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

Tabuľka č. 1

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

IV. 4 Informácie o čistom obrate

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

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

Spoločnosť neeviduje práva viažúce sa k podmienenému majetku.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

V.2

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

ČI. 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.

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

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

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

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

Spoločnosť nevyplatila príjmy ani neposkytla výhody.

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

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

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

Tabuľka č.2

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

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	82 265	26 684
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	7 053	130 097
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13 691	18 467

A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-75 567	992
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	77 304	59 648
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-5 286
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-8 374	56 276
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-1 310 123	-135 443
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-182 300	-1 132 494
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 116 729	3 246 231
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 988 906	-2 249 180
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2)	-1 220 805	21 338
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	5 286
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-77 304	-59 648
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		

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

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

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

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