



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 7

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Aktionárom, 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 2017, 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 2017 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 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.

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 auditorských 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 auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské 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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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. Naš 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 2017 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, 6. apríla 2018

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

OBSAH

- 1. Základné informácie o spoločnosti***
- 2. Vývoj a stav finančného hospodárenia , oblasť výroby a obchodu***
- 3. Ostatné informácie***
- 4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia***
- 5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2018***
- 6. Správa audítora***
- 7. Účtovaná závierka /súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky/***

1. Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: **Koliba, a.s.**
Sídlo spoločnosti: **Krivec 2663**
962 05 Hriňová
Deň vzniku: **16.7.1999**
Právna forma: **Akciová spoločnosť**
IČO: **36036838**
DIČ: **2020072307**
Registrácia: **Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica**
Oddiel: Sa, vložka číslo: 585/S
Základné imanie: **33 200 EUR**

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

a/ Predstavenstvo a. s.

Predstavenstvo a. s. je štatutárnym orgánom spoločnosti a má troch členov.

Ján Malatinec	predseda predstavenstva
Anna Dančová	členka predstavenstva
Mgr. Eva Vingáriková	členka predstavenstva

b/ Dozorná rada akciovej spoločnosti dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti. K 31.12.2017 pracovala v zložení:

Miroslav Mišík	predseda dozornej rady
Bc. Janka Malatincová	členka dozornej rady
Ján Ľalík	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 práce. 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 2017. Inovácia, systematizácia a spolupráca predstavujú jej hlavné piliere. Vedenie sa zameralo na kreativitu prostredníctvom inovácii zameraných na kvalitu, produktivitu a náklady.

Cieľom bolo vytvoriť stabilné pracovné prostredie. Preto bolo 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 sme považovali prírodné syry a maslá. Dôraz sme kládli vo zvýšenej miere na inovácie a cielenú a efektívnu marketingovú podporu predaja našich výrobkov.

V oblasti optimalizácie nákladov bolo 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 , oblasť výroby a obchodu

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

V roku 2017 spoločnosť disponovala majetkom v celkovej hodnote 16 988 397 EUR, čo je o 1 378 651 EUR menej ako v roku 2016. Spoločnosť v roku 2017 obstarala dlhodobý hmotný majetok v hodnote 121 819 EUR z toho pozemky v hodnote 16 830 EUR a samostatné hnuteľné veci v sume 104 989 EUR. Z dôvodu predaja spoločnosť vyradila majetok v sume 118 489 EUR.

Finančný majetok spoločnosti tvoria podiely v dcérskych spoločnostiach KOLIBA Trade s. r. o. a Koliba SRL Rumunsko a vytvorený je aj osobitný kapitálový fond v dcérskej spoločnosti Koliba Trade s. r. o. vo výške 600 000 EUR. Spolu je finančný majetok vo výške 835 662 EUR.

Celkové zásoby v hodnote 4 986 883 EUR sú vyššie oproti stavu zásob roku 2016 o 193 550 EUR.

V štruktúre zásob tvoria zásoby vlastných výrobkov 59,47 %. Z hodnoty krátkodobých pohľadávok v čiastke 1 231 402 EUR pohľadávky z obchodného styku predstavujú 96,44 %.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 3 680 725 EUR. Pozostáva zo základného imania vo výške 33 200 EUR, kapitálových fondov v hodnote 652 207 EUR , zákonného rezervného fondu v hodnote 3 320 EUR, nerozdeleného zisku minulých rokov v hodnote 2 925 170 EUR a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie vo výške 66 828 EUR.

Spoločnosť eviduje dlhodobé záväzky vo výške 218 922 EUR. Z toho záväzky z leasingu v sume 64 458 EUR. Nesplatené úvery predstavujú sumu 1 615 828 EUR. V roku 2016 boli úvery vo výške 2 087 828 EUR. Došlo k poklesu z dôvodu splatenia úverov vo výške 472 000 EUR, ďalšie úvery spoločnosť nečerpala. Krátkodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 7 448 549 EUR, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 7 107 142 EUR, t.j. 95,42 % z celkových záväzkov. V porovnaní s rokom 2016 došlo v roku 2017 k poklesu krátkodobých záväzkov o 459 503 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov je 2 925 170 EUR a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017 predstavuje hodnotu 66 828 EUR, čo je o 18 437 EUR menej oproti roku 2016. Spoločnosť eviduje na účtoch časového rozlíšenia sumu 3 352 637 EUR ako dotáciu poskytnutú na výrobné technológie, ktorú spoločnosť postupne rozpúšťa do výnosov v súvislosti s účtovnými odpismi.

Tržby z predaja vlastných výrobkov sú vo výške 26 732 909 EUR. Predaj sa vo väčšej miere realizoval pre dcérsku spoločnosť KOLIBA Trade s.r.o.. V menšom objeme bol predaj realizovaný aj do Koliba SRL Rumunsko. Tržby z predaja vlastných výrobkov, tovaru a služieb boli v roku 2017 vyššie oproti roku 2016 o 6 099 487 EUR.

Výrobná spotreba predstavuje hodnotu 24 771 349 EUR, z toho spotreba materiálu a energie 24 329 305 EUR a služby v hodnote 442 044 EUR. Osobné náklady sú vo výške 1 921 599 EUR, v porovnaní s rokom 2016 bol nárast osobných nákladov o sumu 513 606 EUR. Tento nárast bol spôsobený navýšením stavu zamestnancov z dôvodu navýšenia objemu výroby.

V roku 2017 vynaložila spoločnosť sumu 25 250 EUR na reklamu a propagáciu svojich výrobkov. Reklamná kampaň bola realizovaná vo forme loga aplikovaného na vozidlá a formou rôznych billboardov.

Odpisy v roku 2017 predstavujú hodnotu 1 225 443 EUR. Nákladové úroky boli vo výške 39 848 EUR, z toho predstavujú úroky z bankových úverov sumu 36 388 EUR a úroky z leasingu sumu 3 460 EUR.

Analýzou rizík, ktorým je vystavená spoločnosť sa zaoberá vedenie spoločnosti priebežne na svojich zasadnutiach. Ekonomickú stabilitu chce spoločnosť dosiahnuť postupnou realizáciou krokov, ktorých predmetom 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.

SÚVAHA (skrátene v EUR)	k 31.12.2017	k 31.12.2016
SPOLU MAJETOK	16 988 397	18 367 048
Neobežný majetok	10 693 417	11 599 675
Dlhodobý nehmotný majetok	46 474	62 411
Dlhodobý hmotný majetok	9 811 281	10 694 744
Dlhodobý finančný majetok	835 662	842 520
Obežný majetok	6 224 464	6 681 943
Zásoby	4 986 883	4 793 333
Dlhodobé pohľadávky	2 705	1 801
Krátkodobé pohľadávky	1 231 402	1 883 689
Finančné účty	3 474	3 120
Časové rozlíšenie	70 516	85 430
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY	16 988 397	18 367 048
Vlastné imanie	3 680 725	3 613 898
Základné imanie	33 200	33 200

Zákonné rezervné fondy	3 320	3 320
Ostatné kapitálové fondy	652 207	652 207
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 925 170	2 839 906
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	66 828	85 265
Záväzky	9 389 326	10 265 136
Dlhodobé záväzky	218 922	214 379
Krátkodobé záväzky	7 448 549	7 908 052
Bankové úvery a výpomoci	1 615 828	2 087 828
Rezervy	106 027	54 877
Časové rozlíšenie	3 918 346	4 488 014

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Čistý obrat	27 562 074	21 462 587
Výnosy z hospodárskej činnosti	28 171 808	21 951 819
Náklady na hospodársku činnosť	28 023 962	21 777 268
Pridaná hodnota	2 231 980	1 920 611
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	147 846	174 551
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-70 786	-93 294
Daň z príjmov	10 232	-4 008
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	66 828	85 265

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 výrobnej 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.

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

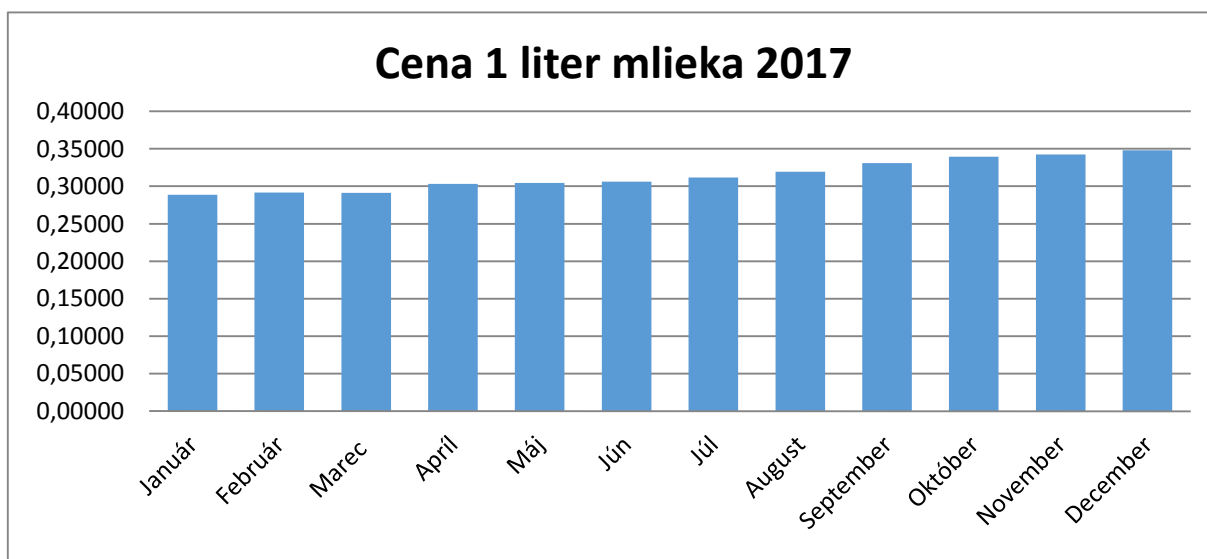
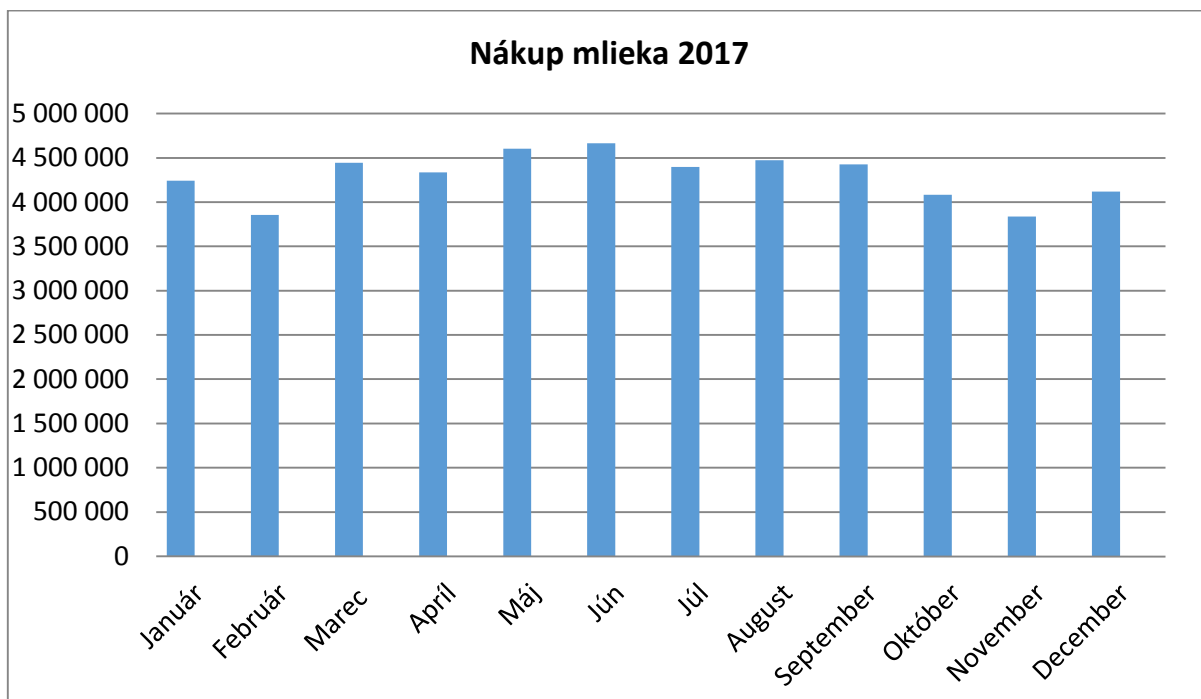
- Kritéria zdravej výživy
- Kritéria kvalitného obalu, ktorý vyhovuje zdravotným a ekologickým požiadavkám
- Kritérium maximálneho speňaženia základnej suroviny
- Požiadavky trhu z hľadiska kvality, designu a ceny

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 2017

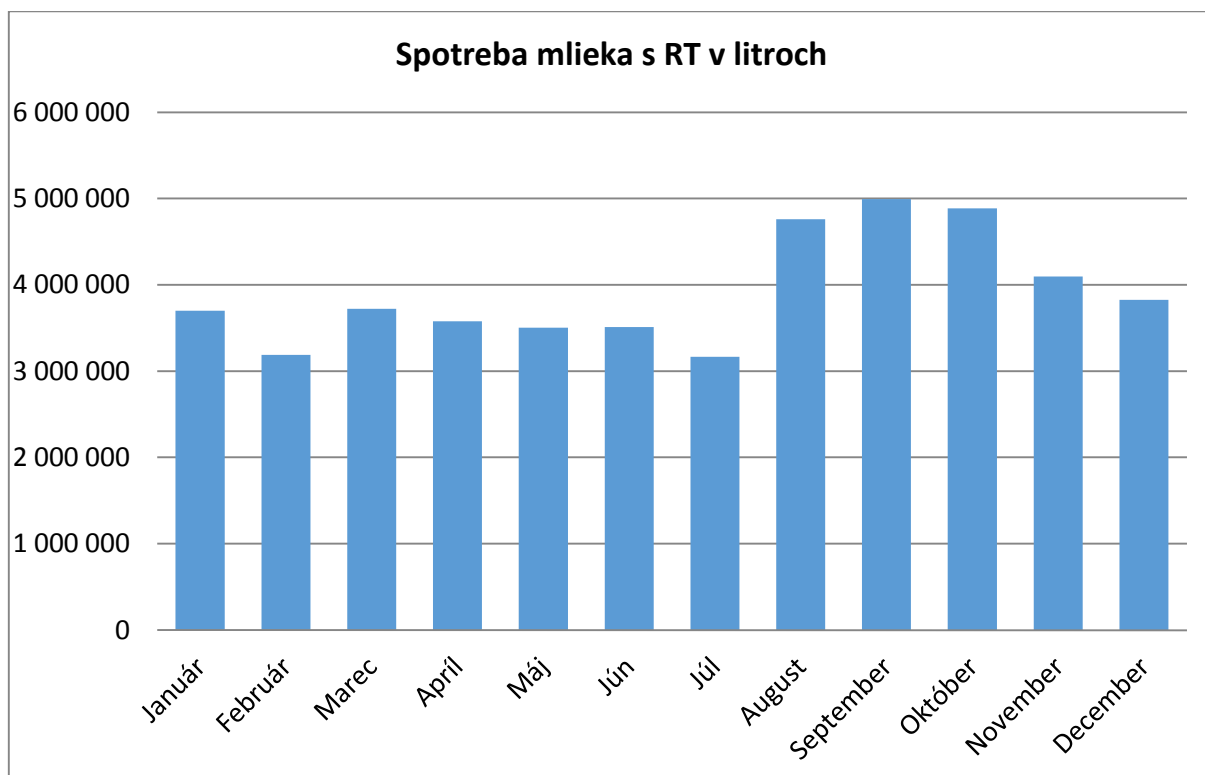
Mesiac:	Nákup mlieka v litroch		Cena za 1 liter	Cena spol.	paster sprac.	tuk	bielkovina
Január	4 243 312	Január	0,28874	1 225 214	Január	4,09	3,44
Február	3 855 453	Február	0,29159	1 124 212	Február	3,99	3,37
Marec	4 443 075	Marec	0,29123	1 293 957	Marec	3,91	3,33
Apríl	4 337 889	Apríl	0,30299	1 314 337	Apríl	3,84	3,34
Máj	4 603 317	Máj	0,30433	1 400 927	Máj	3,90	3,28
Jún	4 664 334	Jún	0,30634	1 428 872	Jún	3,82	3,22
Júl	4 396 395	Júl	0,31157	1 369 785	Júl	3,72	3,22
August	4 473 975	August	0,31948	1 429 346	August	3,83	3,24
September	4 424 795	September	0,33108	1 464 961	September	3,90	3,39
Október	4 084 245	Október	0,33954	1 386 765	Október	4,00	3,46
November	3 836 350	November	0,34235	1 313 374	November	4,06	3,51
December	4 118 215	December	0,34814	1 433 715	December	4,14	3,48
Spolu:	51 481 355		0,31439	16 185 464		3,93	3,36

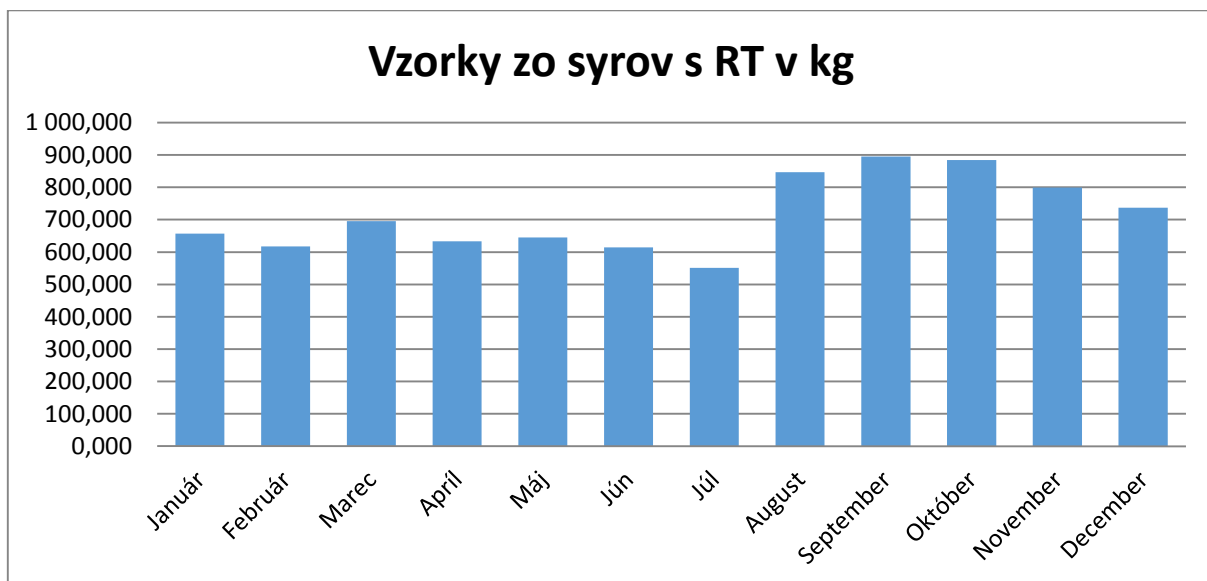
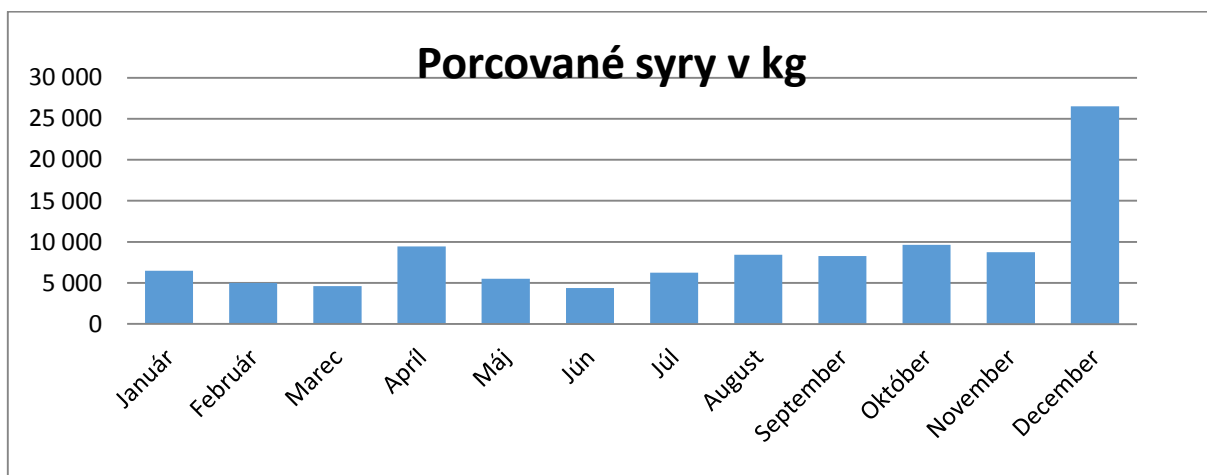
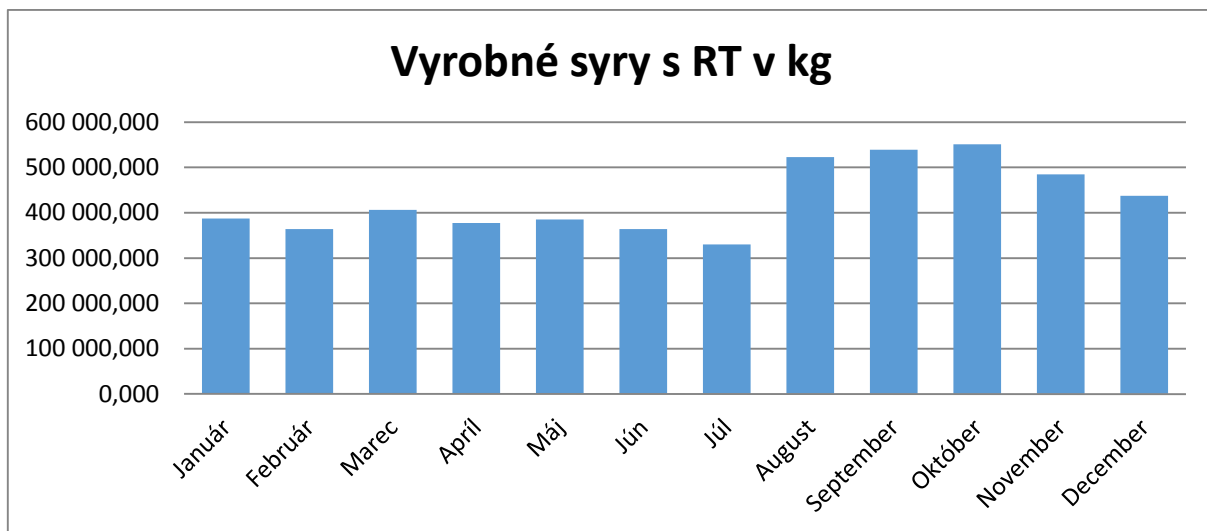


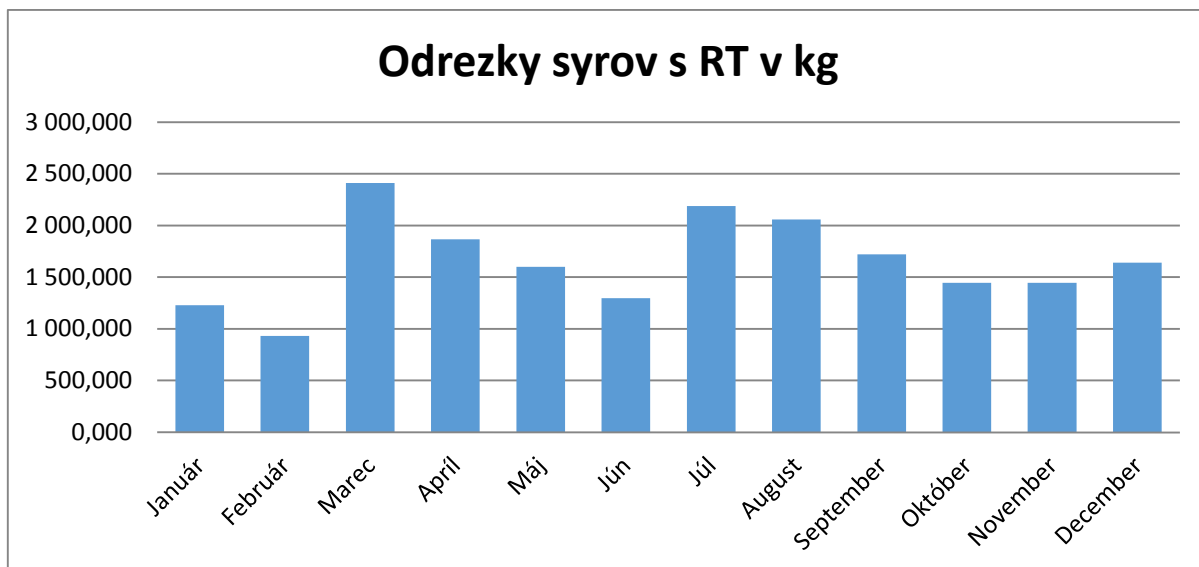
Spoločnosť Koliba a. s. v roku 2017 nakúpila 51 481 355 litrov mlieka v priemernej cene 0,31439 EUR/liter. Mlieko bolo spracované a použité na výrobu syrov, z ktorého bolo vyrobené 5 147 856 kg syrov s rastlinným tukom a 682 984 kg syrov bez rastlinného tuku. Pri výrobe syra s rastlinným tukom vzniklo 19 826 kg odrezkov, bolo vyrobených 8574 kg vzoriek a 103 299 kg porciovaného syra. Pri výrobe syra bez rastlinného tuku bolo vyrobené 5178 kg vzoriek, vzniklo 9297 kg odrezkov a 96 077 kg porciovaného syra.

Výroba syrov s rastlinným tukom

Spotr.ml.s RT	Porc.syry	Vyrobené kg:	vzorky	Odrezký	Vzhľ.nev. syr	Spolu:
3 701 224	6 483	387 240,39	656,58	1 228,25	3 142,81	398 751,03
3 188 951	5 001	364 009,59	617,07	931,322	3 274,35	373 833,34
3 720 339	4 623	406 193,15	694,95	2 410,00	5 231,06	419 152,17
3 577 234	9 439	377 276,51	633,20	1 866,22	4 908,64	394 123,56
3 501 435	5 503	385 307,14	645,44	1 599,27	6 507,41	399 562,27
3 511 308	4 373	363 659,97	614,14	1 295,17	6 141,73	376 084,01
3 166 888	6 266	329 774,78	550,77	2 189,33	4 229,97	343 010,85
4 759 808	8 432	522 524,81	846,58	2 056,97	6 154,55	540 014,92
4 993 275	8 282	538 790,84	894,73	1 719,12	7 477,67	557 164,40
4 887 661	9 656	550 881,75	884,54	1 443,80	5 742,18	568 608,27
4 096 462	8 744	484 718,39	799,68	1 446,08	3 785,24	499 493,38
3 824 968	26 497	437 478,94	736,71	1 640,19	2 931,22	469 284,05
46 929 553	103 299	5 147 856,25	8574,39	19 825,72	59 526,83	5 339 082,19

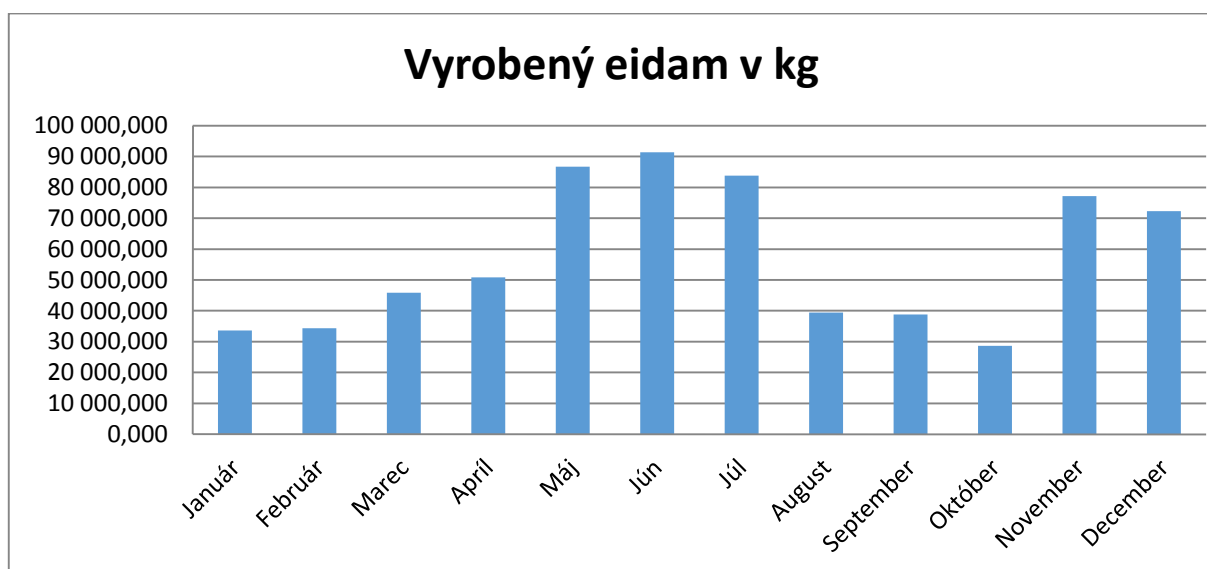
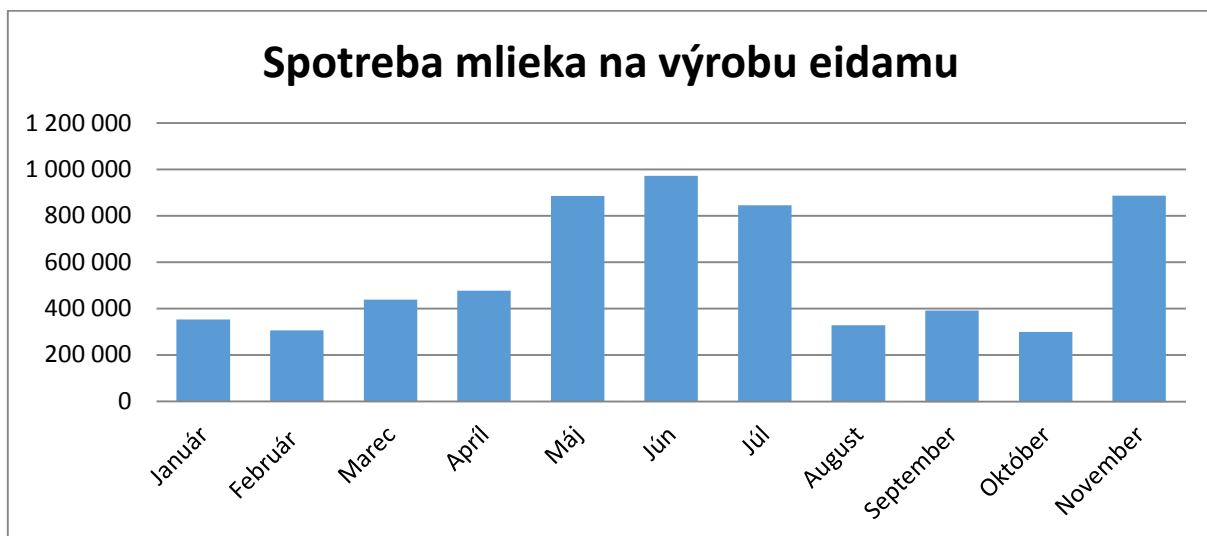


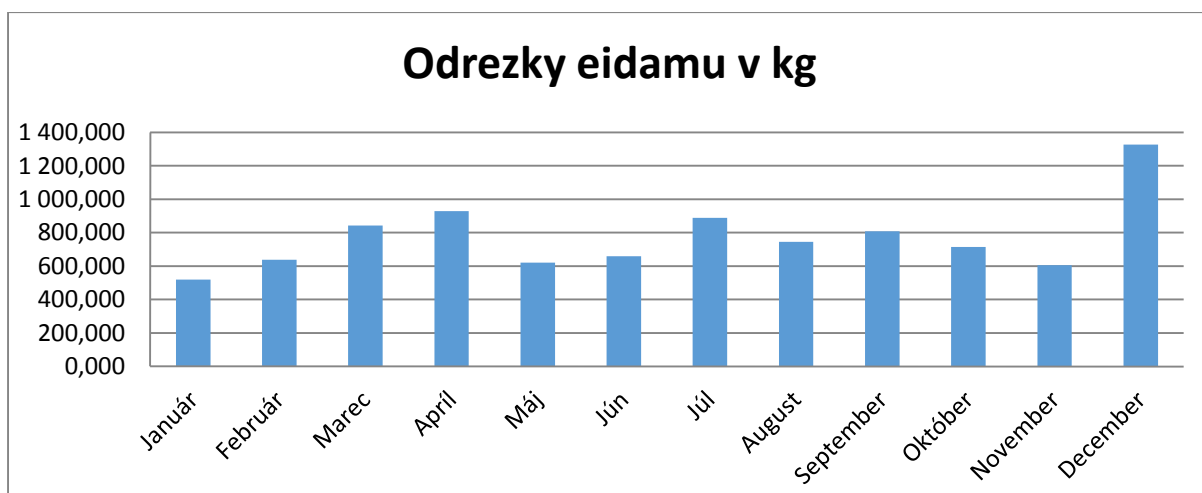
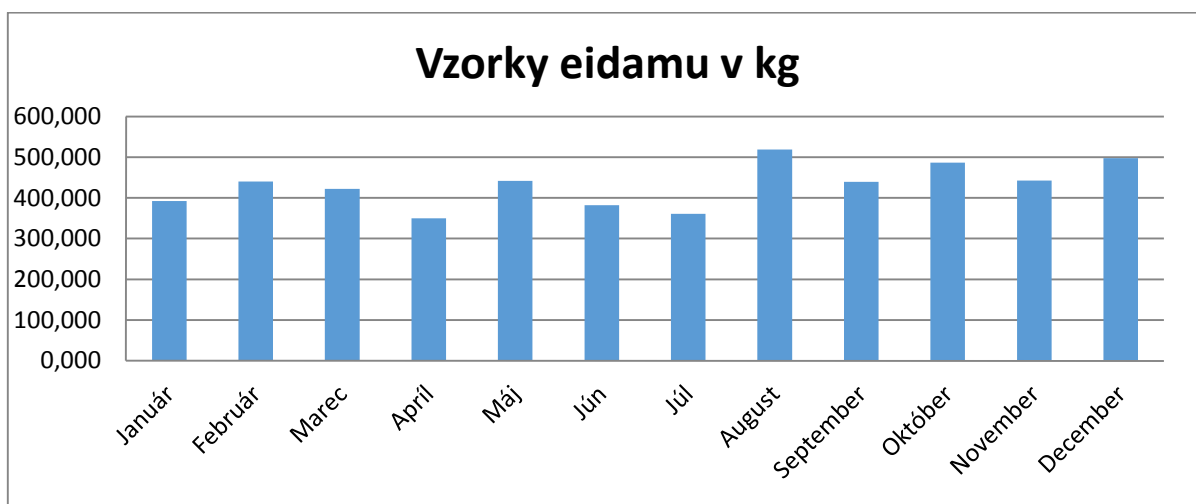
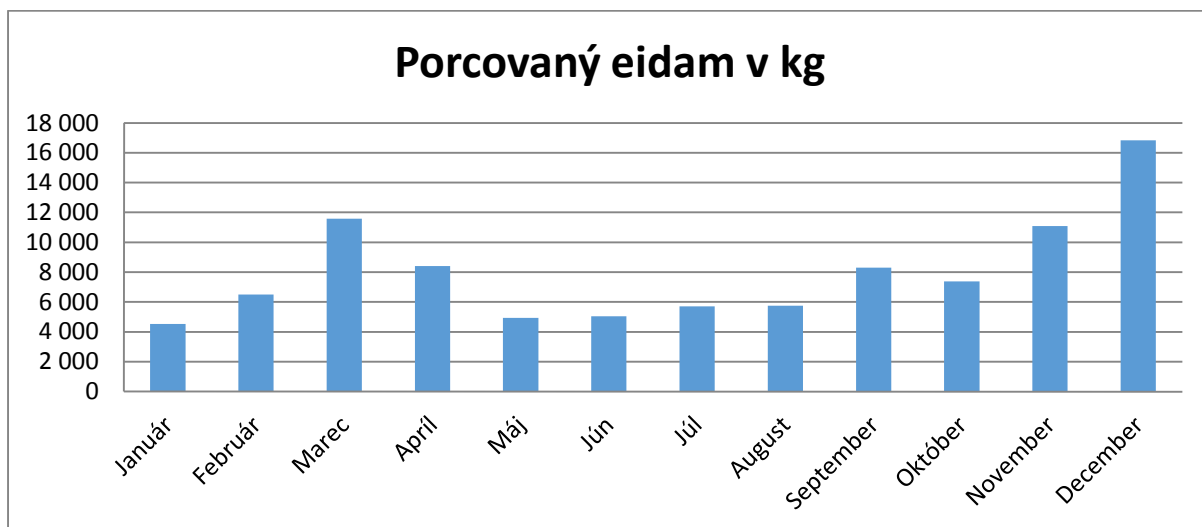


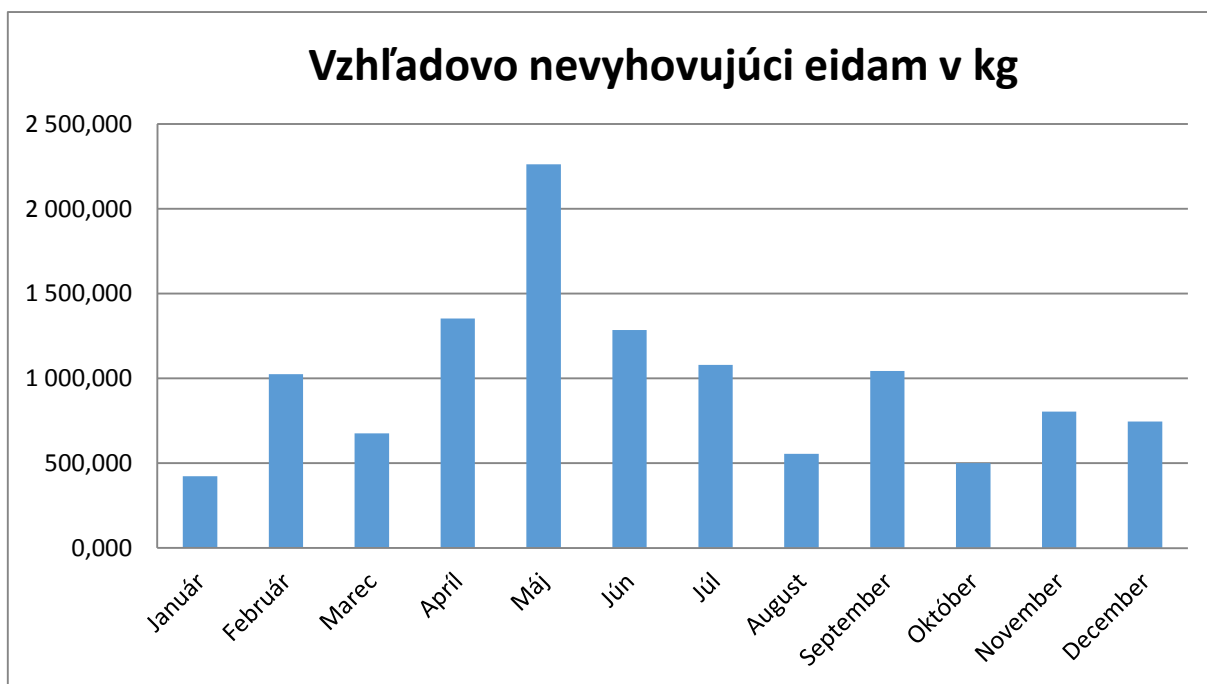


Výroba syrov bez rastlinného tuku

Mesiac:	Spotr.ml.	Porc. syry	Vyrobené kg:	vzorky	odrezky	Vzhľ.nev. syr	Spolu:
518,17	352 589	4 533	33 611,30	392,78	518,17	423,127	39 478,38
Február	305 358	6 491	34 396,07	440,57	637,77	1 024,97	42 990,39
Marec	437 784	11 586	45 856,85	422,36	843,57	675,405	59 384,18
Apríl	477 089	8 416	50 871,42	349,62	928,86	1 352,54	61 918,44
Máj	885 377	4 924	86 658,25	442,25	620,18	2 263,57	94 908,25
Jún	972 089	5 052	91 411,90	382,54	659,06	1 286,01	98 791,50
Júl	844 708	5 700	83 825,39	360,87	889,41	1 079,00	91 854,66
August	327 008	5 749	39 473,93	519,58	745,60	554,756	47 042,86
September	390 866	8 310	38 794,60	439,63	808,16	1 044,82	49 397,21
Október	299 321	7 379	28 601,92	487,15	713,45	500,478	37 681,99
November	886 662	11 095	77 133,89	442,97	605,94	805,144	90 082,94
December	517 659	16 842	72 348,01	497,86	1 327,01	746,608	91 761,49
Spolu:	6 696 510	96 077	682 983,52	5 178,16	9 297,15	11 756,44	805 292,27



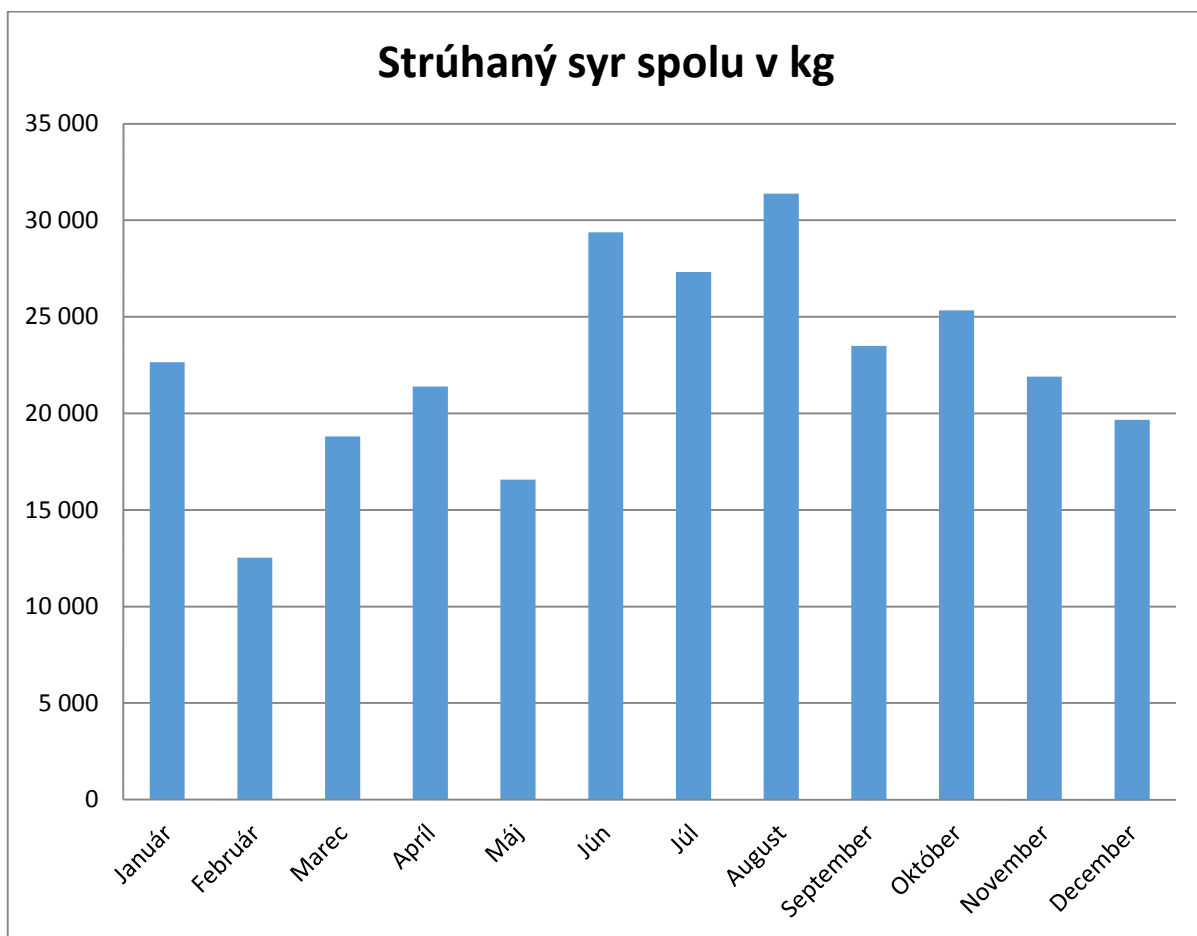


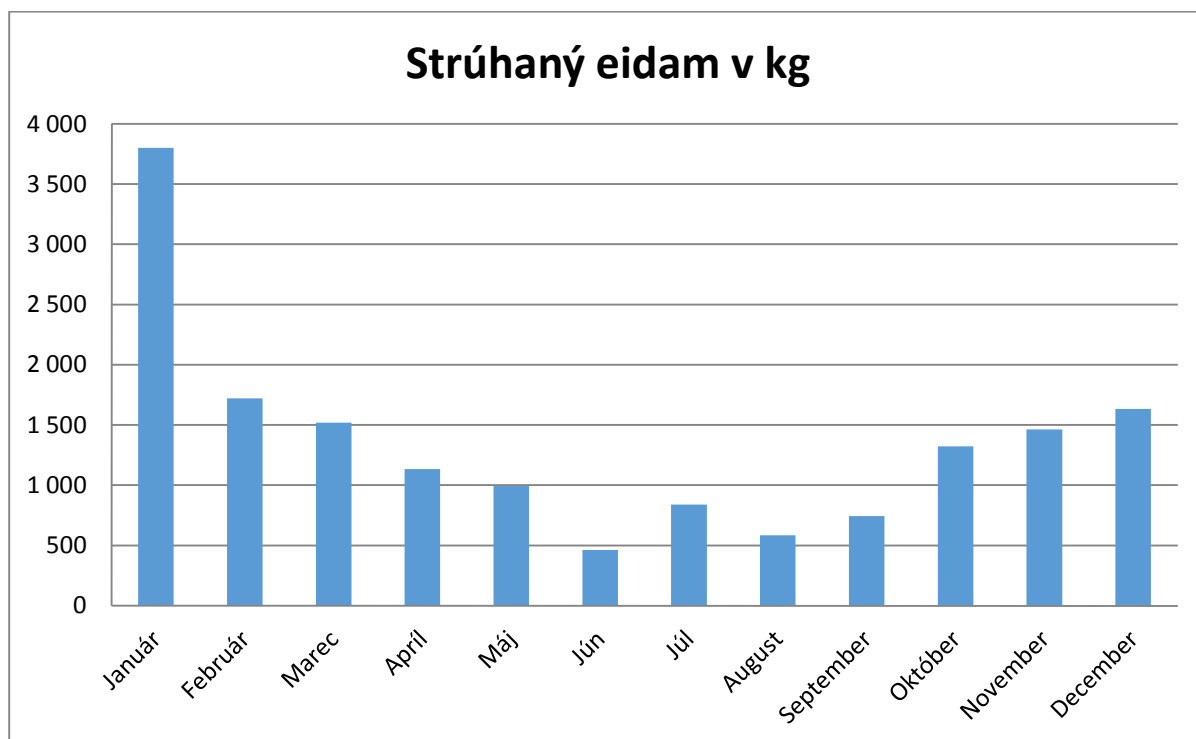
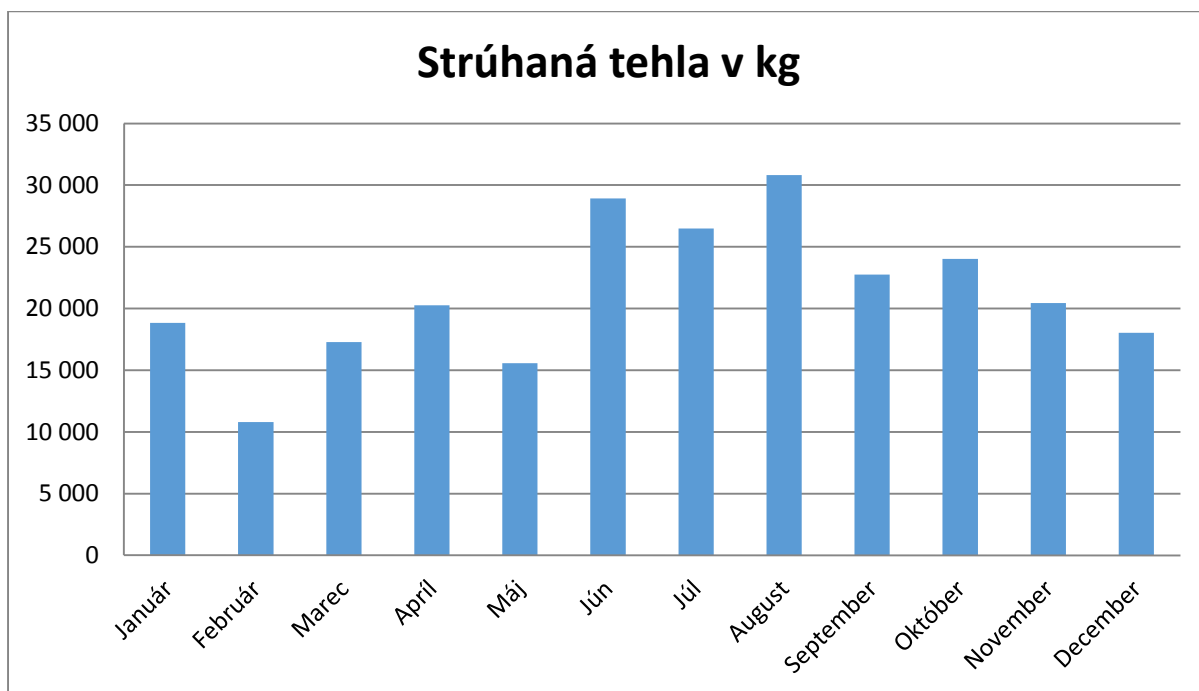


Výroba strúhaného syra

Mesiac	Tehla	Eidam údený	Spolu
Január	18 849	3 800	22 649
Február	10 797	1 722	12 519
Marec	17 280	1 520	18 800
Apríl	20 259	1 133	21 392
Máj	15 579	993	16 572
Jún	28 923	462	29 385
Júl	26 490	838	27 328
August	30 807	584	31 391
September	22 755	744	23 499
Október	24 018	1 323	25 341
November	20 448	1 462	21 910
December	18 039	1 633	19 672
Spolu:	254 244	16 214	270 458

V roku 2017 bolo nastrúhané 254 244 kg syra s rastlinným tukom a 16 214 kg eidamu.





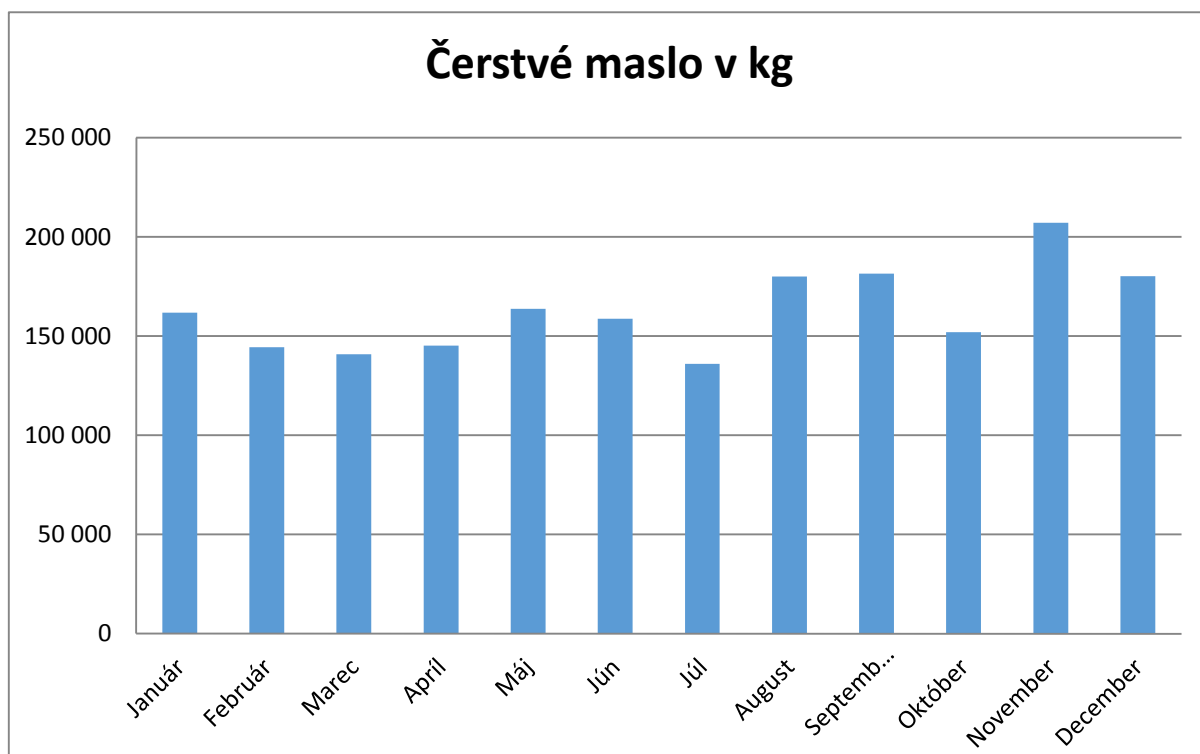
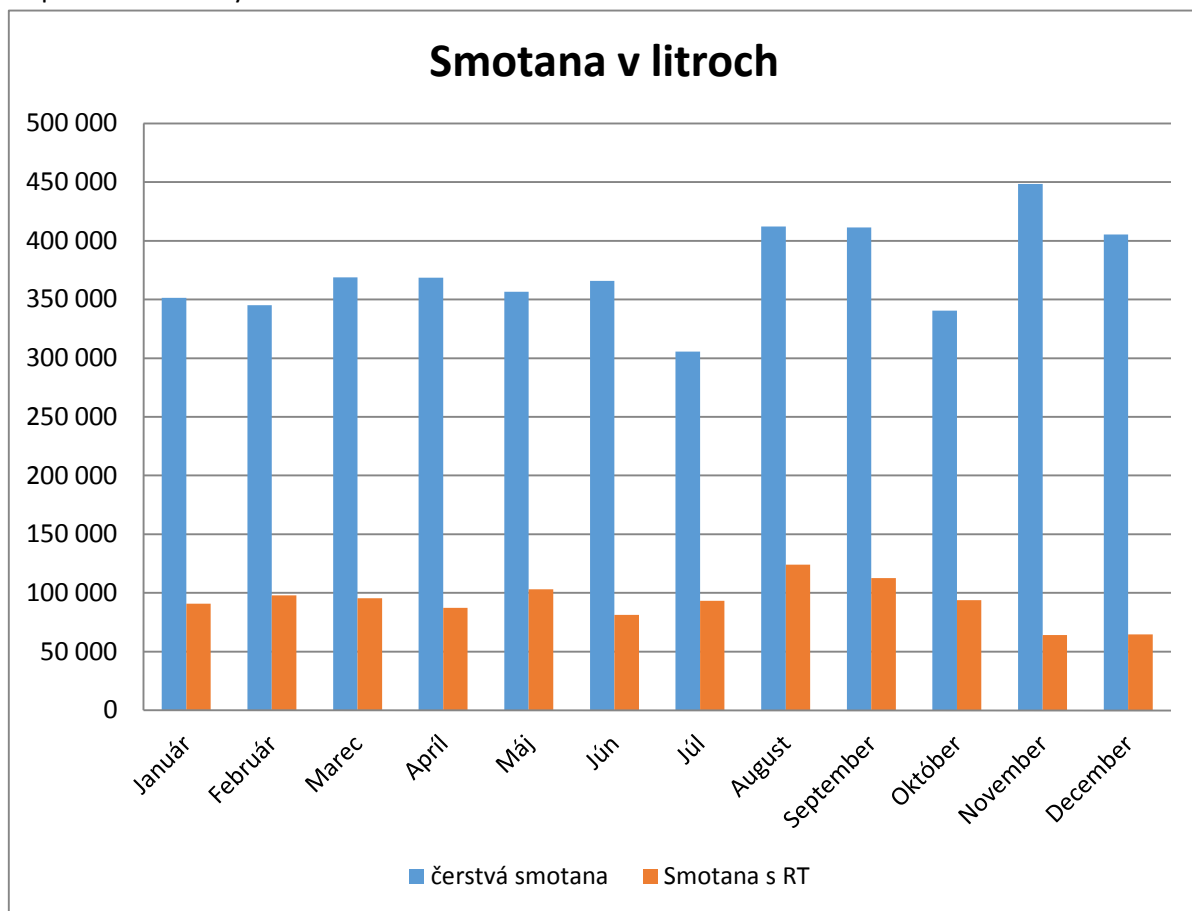
Výroba Čerstvého masla

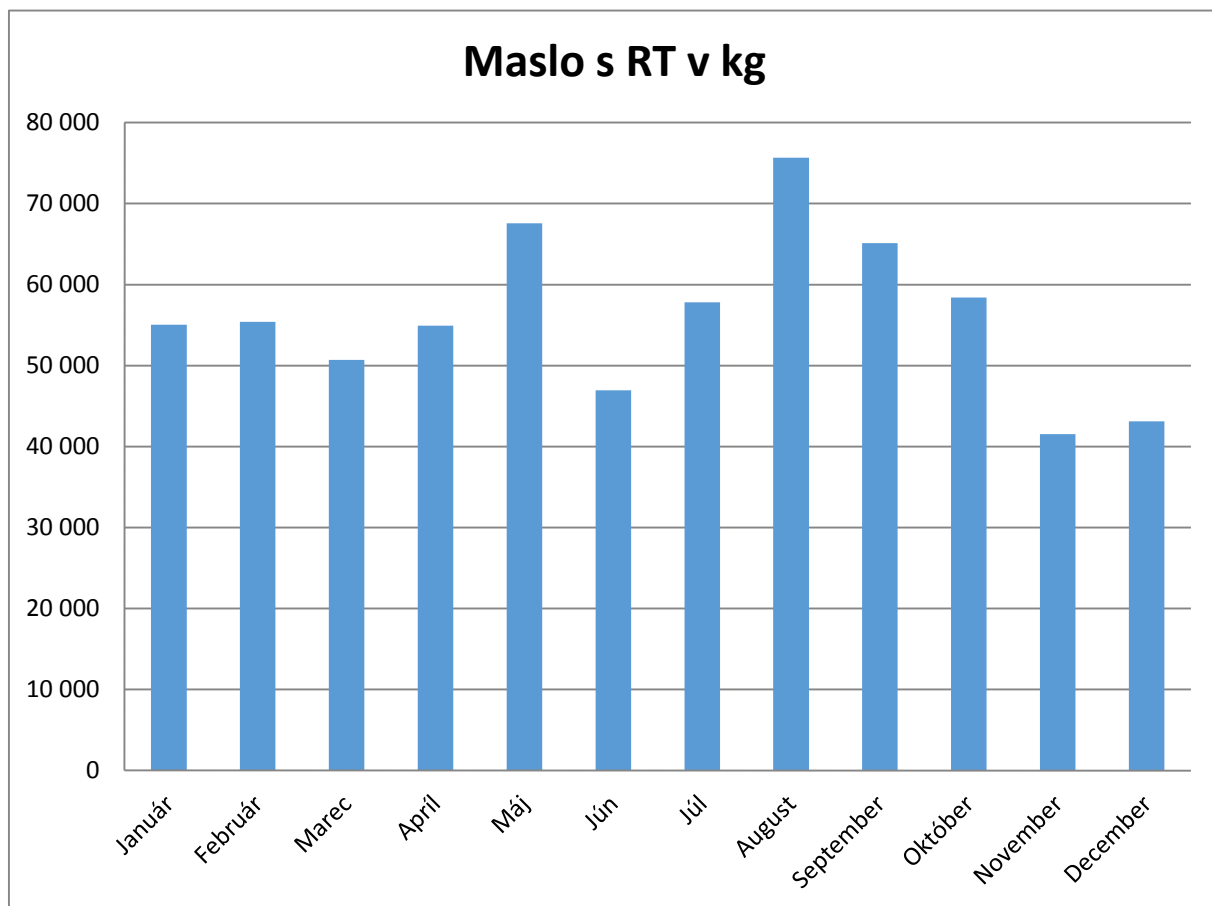
Mesiac	Spotreba smotany	Vyrobené maslo v kg
Január	351 428	161 792
Február	345 185	144 381
Marec	368 853	140 916
Apríl	368 602	145 259
Máj	356 534	163 690
Jún	365 819	158 810
Júl	305 479	136 062
August	412 105	180 104
September	411 334	181 421
Október	340 410	152 049
November	448 525	207 221
December	405 477	180 227
Spolu	4 479 751	1 951 932

Výroba Hriňovskej lahodnej chuti

Mesiac	Spotreba smotany	Vyrobené maslo v kg
Január	90 636	55 030
Február	97 905	55 402
Marec	95 380	50 703
Apríl	87 202	54 921
Máj	102 908	67 566
Jún	81 095	46 952
Júl	93 213	57 827
August	123 960	75 668
September	112 500	65 136
Október	93 736	58 407
November	64 109	41 537
December	64 621	43 128
Spolu	1 107 265	672 277

V roku 2017 spoločnosť spracovala 5 587 016 litrov smotany, z ktorej bolo vyrobené 1 951 932 kg čerstvého masla a lahodnej chuti 672 277 kg. Pri výrobe bol vyprodukovaný cmar v množstve 2 809 200 litrov





Oblasť obchodu

Obchodná činnosť spoločnosti Koliba a. s. bola v roku 2017 zameraná na predaj vlastných výrobkov svojim dcérskym spoločnostiam Koliba Trade, s.r.o., Koliba SRL a spoločnosti JT – Partner, ktoré realizovali ďalej obchodnú činnosť v rámci Slovenskej republiky a zahraničných krajín.

Celkový predaj vlastných výrobkov predstavoval v roku 2017 sumu 26 732 909 EUR.

Hlavnými predávanými produktmi boli maslá a syry, s predajom ktorých spoločnosť bude pokračovať aj do budúcnosti z dôvodu uspokojovania potrieb stálych zákazníkov dcérskych spoločností, u ktorých je vybudované zázemie s predajom syrov a masiel ako aj uspokojiť dopyt nových zákazníkov po našich výrobkoch na slovenskom aj zahraničnom trhu. Najpredávanejšími produktmi na celkovom predaji v roku 2017 boli syry s rastlinným tukom - Hriňovská tehla 30% a 45%, Karpatský blok 45%, Koliba Pizza blok 45%, Hriňovec 45%, Specialitatea pizarului 45%, ďalej Tradičné maslá 82%, maslá bez rastlinného tuku so zníženým obsahu mliečneho tuku, syry Eidam 45% údený aj neúdený ako aj maslá s rastlinným tukom – Hriňovská lahodná chuť, Mlsnenko.

3. 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 spĺňa 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 31.12.2017 celkovo 105 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.

4. Návrh na rozdelenie zisku

Výsledok hospodárenia za rok 2017 po zdanení predstavuje hodnotu 66 828 EUR a navrhuje sa preúčtovať v celkovej čiastke na nerozdelený zisk minulých rokov.

5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti v roku 2018

V roku 2018 bude činnosť technického a investičného úseku zameraná na starostlivosť o investičný majetok, prevádzku a servis energetických zariadení, automatizovaného systému riadenia technologických procesov, stavebnú údržbu budov. Spoločnosť v roku 2018 dokončí a skauduje administratívnu budovu. Uvedením budovy do prevádzky sa zlepší a zefektívni práca technicko-hospodárskych pracovníkov, ktorí budú pracovať v moderných, komfortnejších a bezpečnejších priestoroch. Spoločnosť plánuje v roku 2018 uviesť do prevádzky skladovú plochu drevo štiepky a oporný múr. Do používania tiež plánuje uviesť Energoblok, kde dôjde k úspore nákladov pri výrobe tepla a teplej vody. Toto ekologické zariadenie tiež bude mať priaznivý vplyv na životné prostredie.

Tiež plánuje spustiť výpočet miezd pre pracovníkov spracovania srvátky. Doterajší spôsob spracovania miezd bol v hodinovej mzde. Tento spôsob odmeňovania nevedol k dosahovaniu vyšších výkonov a k zvyšovaniu produktivity práce. Spustením nového výpočtu spoločnosť prejde k odmeňovaniu vo forme úkolovej mzdy. Dôjde k efektívnejšiemu využívaniu ľudských zdrojov a účinnnejšiemu systému odmeňovania.

Nadalej bude spoločnosť pokračovať v nových investíciách ako je výstavba novej masliarne a výstavba novej pasterizačnej stanice. Uvedené projekty spoločnosť plánuje ukončiť v roku 2020. 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.

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



CIELE KVALITY A BEZPEČNOSTI POTRAVÍN

DLHODOBÉ

1. Výstavba novej masliarne.

Termín: do 31.12.2020

Zodpovedný: Ján Malatinec

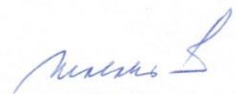
2. Výstavba novej pasterizačnej stanice.

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
Janka Malatincová

Ján Malatinec

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K o l i b a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K R I V E C

Číslo

2 6 6 3

PSČ

Obec

9 6 2 0 5 H R I N O V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

B a n s k o b y s t r i c k y k r a j

Telefónne číslo

0 9 1 1 3 4 1 7 5 6

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 9 . 0 3 . 2 0 1 8

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	3 0 3 8 5 0 2 9	1 6 9 8 8 3 9 7				
			1 3 3 9 6 6 3 2		1 8 3 6 7 0 4 8			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 4 0 9 0 0 4 9	1 0 6 9 3 4 1 7				
			1 3 3 9 6 6 3 2		1 1 5 9 9 6 7 5			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 3 0 2 4 4	4 6 4 7 4				
			1 8 3 7 7 0		6 2 4 1 1			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04						
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 8 2 4 4 5	4 6 4 7 4				
			1 3 5 9 7 1		6 1 1 5 0			
3.	Oceniiteľné práva (014) - /074, 091A/	06	4 7 7 9 9					
			4 7 7 9 9		1 2 6 1			
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	2 3 0 2 4 1 4 3	9 8 1 1 2 8 1				
			1 3 2 1 2 8 6 2		1 0 6 9 4 7 4 4			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 6 7 1 4 9	1 6 7 1 4 9				
			0		1 5 0 3 1 9			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 9 9 0 7 9 2	4 7 1 3 9 4 1				
			3 2 7 6 8 5 1		5 0 8 2 7 0 6			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 3 5 9 8 9 5 4	3 6 6 2 9 4 3				
			9 9 3 6 0 1 1		4 4 0 0 6 1 9			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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	1 2 6 7 2 4 8	1 2 6 7 2 4 8	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			8 2 1 1 0 0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			2 4 0 0 0 0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	8 3 5 6 6 2	8 3 5 6 6 2	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	2 3 5 6 6 2	2 3 5 6 6 2	8 4 2 5 2 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			2 4 2 5 2 0
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	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0



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



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



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



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 6 9 8 8 3 9 7	1 8 3 6 7 0 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 6 8 0 7 2 5	3 6 1 3 8 9 8
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 (-/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 (417A, 418, 421A, 422)	88	3 3 2 0	3 3 2 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- enie 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 účasťí (+/- 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 9 2 5 1 7 0	2 8 3 9 9 0 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 9 2 5 1 7 0	2 8 3 9 9 0 6
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 6 8 2 8	8 5 2 6 5
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 3 8 9 3 2 6	1 0 2 6 5 1 3 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 1 8 9 2 2	2 1 4 3 7 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 2 3 9 0	2 6 3 9 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	6 4 4 5 8	5 2 4 8 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 3 2 0 7 4	1 3 5 4 9 9



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 2 3 1 9 8 0	1 9 2 0 6 1 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 2 3 4	2 0 4 2 2
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		2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 2 3 4	2 0 4 2 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 2 0 2 0	1 1 3 7 1 6
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	3 9 8 4 8	7 8 8 9 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 9 8 4 8	7 8 8 9 7
O.	Kurzové straty (563)	52	4 0 0 3 9	3 2 8 5 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 1 3 3	1 9 6 0



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	- 7 0 7 8 6	- 9 3 2 9 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 7 0 6 0	8 1 2 5 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 0 2 3 2	- 4 0 0 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 4 5 6 3	3 0 2 7 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 3 3 1	- 3 4 2 8 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 6 8 2 8	8 5 2 6 5

ČL. I. Všeobecné informácie**Názov a sídlo spoločnosti**

Koliba a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 01. mája 1999. Dňa 16. júla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel SA, vložka 585/S. Spoločnosť sídli v Hriňovej, Slovenská republika.

V roku 2017 boli uskutočnené nasledujúce zmeny v zápise do Obchodného registra:

- ako členka predstavenstva bola vymazaná Eva Gondová (27. júna 2017) a zapísaná nová členka predstavenstva Mgr. Eva Vingáriková (27. júna 2017).

1. Predmet podnikania: Hlavným predmetom činnosti je výroba mliečnych výrobkov.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka akciovej spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 8. augusta 2017

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve par. 17 ods. 6

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105	81
počet vedúcich zamestnancov	11	9

ČL. II. Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť neeviduje.

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (náklady na dopravu, clo, montáž a iné náklady).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

b) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, tovar a zásoby vlastnej výroby. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, skonto, provízie a pod.). Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob sa postupuje podľa spôsobu A. Nakupované zásoby sa vyskladňujú priemernými cenami. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby. Ide hlavne o knihy, odborné časopisy, publikácie rôzne prospekty, plagáty a podobne. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

d) Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Sú tu zaúčtované náklady na poistenie strojov a zariadení.

f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Ako zákonnú rezervu vytvára spoločnosť rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia. Rezervu na audit spoločnosť tvorí ako ostatnú rezervu.

g) Záväzky

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

h) Odložené dane

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložená daňová pohľadávka sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

g) Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú, jedná sa o zásadu, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

i) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 EUR a s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518-Ostatné služby. Predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4-5	25-20 %	Rovnomerná
Oceniteľné práva	4	25 %	Rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa metódy používanej pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 EUR a zároveň doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok sa účtuje ako o zásobe. Metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20-40	5-2,5%	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	25-8,34%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	4-6	25-16,67%	rovnomerná

j) Informácie o dotáciách a ich účtovanie v účtovníctve

Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku boli naučtované do výnosov budúcich období vo výške účtovných odpisov počas odhadovanej doby životnosti majetku.

ČL.III. Informácie o aktívach

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DN M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	182 445	47 799	-	-	-	-	230 244
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	182 445	47 799	-	-	-	-	230 244
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	121 295	46 538	-	-	-	-	167 833

obdobia								
Prírastky	-	14 676	1 261	-	-	-	-	15 937
Úbytky	-		-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	135 971	47 799	-	-	-	-	183 770
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	61 150	1 261	-	-	-	-	62 411
Stav na konci účtovného obdobia	-	46 474	-	-	-	-	-	46 474

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovacia náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DN M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	109 065	47 799	-	-	70 0000	-	226 864
Prírastky	-	73 380	-	-	-	3 380	-	76 760
Úbytky	-	-	-	-	-	73 380	-	73 380
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	182 445	47 799	-	-	-	-	230 244
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	109 065	43 178	-	-	-	-	152 243
Prírastky	-	12 230	3 360	-	-	-	-	15 590
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	121 295	46 538	-	-	-	-	167 833

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	4 621	-	-	-	-	74 621
Stav na konci účtovného obdobia	-	61 150	1 261	-	-	-	-	62 411

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Ostatn ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 319	7 990 792	13 612 454	-	821 100	240 000	22 814 665
Prírastky	-	-	-	-	567 967	-	567 967
Úbytky	-	-	-118 489	-	-	-240 000	-358 489
Presuny	16 830	-	104 989	-	-121 819	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	167 149	7 990 792	13 598 954	-	1 267 248	-	23 024 143
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 908 086	9 211 835	-	-	-	12 119 921
Prírastky	-	368 765	842 665	-	-	-	1 211 430
Úbytky	-	-	118 489	-	-	-	118 489
Stav na konci účtovného obdobia	-	3 276 851	9 936 011	-	-	-	13 212 862
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 319	5 082 706	4 400 619	-	821 100	240 000	10 694 744
Stav na konci účtovného obdobia	167 149	4 713 941	3 662 943	-	1 267 248	-	9 811 281

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestov- a- teľské celky trvalý ch porast ov	Zákl- adné stádo a ťaž- né zvier- atá	Ostat- ný DH M	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 319	7 635 136	12 132 288	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	150 319	7 990 792	13 612 454	-	-	-	821 100	240 000	22 814 665
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 550 748	8 541 323	-	-	-	-	-	11 092 071
Prírastky	-	357 338	850 537	-	-	-	-	-	1 207 875
Úbytky	-	-	180 025	-	-	-	-	-	180 025
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 908 086	9 211 835	-	-	-	-	-	12 119 921
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 319	5 084 388	3 590 965	-	-	-	560 000	235 656	9 621 328
Stav na konci účtovného obdobia	150 319	5 082 706	4 400 619	-	-	-	821 100	240 000	10 694 744

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 258 125
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	18 008 448 z titulu poskytnutých dotácií a leasingu

Záložné právo je zriadené na hnutelný a nehnuteľný majetok v prospech Unicredit bank vo výške 1 950 000 EUR, v prospech Všeobecnej úverovej banky vo výške 4 700 797 EUR, voči Pôdohospodárskej platobnej agentúre vo výške 1 742 328 EUR a voči ČSOB vo výške 865 000 EUR.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz, a. s. poisťná zmluva bolo uzavretá ako komplexné poistenie podnikateľov

Poistenie sa vzťahuje na technológie syráren a poistenie budov. V poisťovni Kooperatíva sú poistené zásoby.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločnosti podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta - rávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 520	-	600 000	-	-	-	-	-	842 520
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	6 858	-	-	-	-	-	-	-	6 858
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	235 662	-	600 000	-	-	-	-	-	835 662
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	242 520	-	600 000	-	-	-	-	-	842 520
Stav na konci účtovného obdobia	235 662	-	600 000	-	-	-	-	-	835 662

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiely v dcérskej ÚJ	Pod.CP a podiel y v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobu splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	265 463	-	-	-	-	-	-	-	265 463
Prírastky	-	-	600 000	-	-	-	-	-	600 000
Úbytky	22 943	-	-	-	-	-	-	-	22 943
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	242 520	-	600 000	-	-	-	-	-	842 520
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	265 463	-	600 000	-	-	-	-	-	865 463
Stav na konci účtovného obdobia	242 520	-	600 000	-	-	-	-	-	842 520

Spoločnosť má 100 % podiel v dcérskej spoločnosti Koliba Trade kde hodnota základné imania je vo výške 5000 EUR a v spoločnosti SC Koliba SRL ,kde hodnota základného imania je vo výške 237 520 EUR
Spoločnosť zriadila kapitálový fond v dcérskej spoločnosti Koliba Trade s.r.o. v sume 600 000 EUR.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 657 696

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech ČSOB.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 293	758 454	802 747
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	137 005	247 757	384 762
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	3 902	3 902
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	15 784	-	15 784
Iné pohľadávky	24 207	-	24 207
Krátkodobé pohľadávky spolu	221 289	1 010 113	1 231 402

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú vo výške 1 181 830 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	3 000 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 449 696	4 650 000

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	-	3
Bežné bankové účty	3474	3 117
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	3 474	3120

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 266	34 930
Poistene majetku	20 016	34 930
Predplatné časopisy a online časopisy	-	-
Finančný výnos a poistenie majetku na leasing	-	-
Cestovné	-	-
Predplatné telekomunikačné služby	-	-
Reklama	25 250	
Technická podpora k účtovnému programu		
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	25 250	50 500
Reklama	25 250	50 500

Informácie k pasívam súvahy**Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Výška základného imania je 33 200 EUR. Tvoria ho 100 akcií v menovitej hodnote 332 EUR za kus. Jedná sa o kmeňové akcie na meno.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	85 265
Iné	-
Spolu	85 265

V roku 2016 bol vytvorený zisk vo výške 85 264 EUR, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	218 922	214 379
Záväzky do lehoty splatnosti	-	-
Záväzky po lehote splatnosti	218 922	214 379
Krátkodobé záväzky spolu	7 448 549	7 908 052

Závazky do lehoty splatnosti	2 189 941	5 289 842
Závazky po lehote splatnosti	5 258 608	2 618 210

Závazky voči spriazneným osobám z obchodného styku k 31. decembru 2017 boli vo výške 6 909 600 EUR.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na osobné motorové vozidla a úžitkové vozidla od VÚB leasing a na osobné motorové vozidla od leasing Slovenská sporiteľňa.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	56 779	64 458	0	52 481	69 898	0
Finančný náklad	2 177	2 491	0	4 668	1 822	0
Spolu	58 956	66 949	0	57 149	71 720	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 399	32 631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7457	5 352
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	7457	5352
Čerpanie sociálneho fondu	11 466	11 584
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 390	26399

Sociálny fond sa tvorí vo výške 0,6 % z hrubých miezd na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde čerpá na doplatok na stravné zamestnancov.

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na odchodné	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 877	106 027	54 877	-	106 027
Rezerva na dovolenky	46 302	71 988	46 302	-	71 988
Rezerva na odvody	-	25 264	-	-	25 264
Rezerva na audit	8 575	8 775	8 575	-	8 775
Rezerva na voľbu	-	-	-	-	-

Zákonné rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpanej dovolenky a odvodov k nevyčerpanej dovolenke. Rezerva na audit, ostatné rezervy, ktoré budú použité a zúčtované v roku 2017.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na odchodné	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 375	54 877	71 375	-	54 877
Rezerva na dovolenky	63 300	46 302	63 300	-	46 302
Rezerva na odvody	-	-	-	-	-
Rezerva na audit	8 075	8 575	8 075	-	8 575
Rezerva na voľbu	-	-	-	-	-

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d	e	F
Bankové úvery					
UniCredit Bank	EUR	1,90	20.7.2022	715 828	867 828
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	434 482	568 966
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	465 518	651 034

V tom krátkodobé vo výške 352 008 EUR a dlhodobé vo výške 1 263 820 EUR

Úvery sú zabezpečené ručiteľskou listinou právnických osôb, viacsúbežnou blankozmenkou fyzických osôb a záložným právom na hnutelný a nehnuteľný majetok.

INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DAŇOVEJ POHĽADÁVKE ALEBO O ODLOŽENOM DAŇOVOM ZÁVÄZKU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	628 923	645 236
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	628 923	645 236
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 882	8 575
Odpočítateľné	12 882	-
Zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21%
Odložená daňová pohľadávka	2 705	1 801
Uplatnená daňová pohľadávka	1 801	1 801
Zaúčtovaná ako náklad	- 904	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	132 074	133 699
Zmena odloženého daňového záväzku	- 3426	34 262
Zaúčtovaná ako náklad	- 3426	-34 262
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	77 060	x	x	81 256	x	x
teoretická daň	x	16 183	21 %	x	17 876	22%
Daňovo neuznané náklady	56 194	11 801	21 %	97 543	21 459	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-63 909	-13 421	21 %	-41 173	-9 058	22%
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	69 345	14 563		137 626	30 278	x
Splatná daň z príjmov	x	14 563	-	x	30 278	x
Odložená daň z príjmov	x	-4 331	-	x	-34 286	x
Celková daň z príjmov	x	10 232	-	-	-4 492	x

ČL. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o výnosoch

Prevažná väčšina tržieb je realizovaná za predaj mliečnych výrobkov na území Slovenska. Tržby vo výške 2 072 116 boli realizované na území európskej únie.

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov (tuzemsko, ostatné krajiny)		Typ služieb (tuzemsko, ostatné krajiny)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	24 660 794	17 763 454	829 165	567 424
Ostatné krajiny	2 072 115	3 131 709	-	-
Spolu	26 732 909	20 895 163	829 165	567 424

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d	e	F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 099	1 693	42 668	406	- 40 975
Výrobky	2 965 462	3 524 703	3 960 621	-559 241	-435 918
Zvieratá					-
Spolu	2 967 561	3 526 396	4 003 289	-558 835	-476 893
Manká a škody	X	X	x	90	-1 227
Reprezentačné	X	X	x	-	
Dary	X	X	x	-	
Iné	X	X	x	-	-15 570
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	x	-558 745	-493 690

Rozdiel zmeny vnútroorganizačných zásob vznikol z titulu mánk a škôd hotových výrobkov vo výške 89 EUR,.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 168 479	982 922
Výnosy z predaja materiálu	1 423	392 356
Výnosy z predaja DHM	3 676	29 190
Inventúrne rozdiely – výnosy	2 308	-
Výnosy -prefakturácia	155 376	-1 974
Zaúčtovanie dotácií	569 076	496 051
Ostatné prevádzkové náklady-prebytok	517	1 294
Ostatné prevádzkové náklady-rozdiely	-	-140 578
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	436 103	206 583
Náhrada škody	-	-
Finančné výnosy, z toho:	11 234	20 422
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	11 234	20 420
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 234	20 420

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	26 732 909	20 779 455
Tržby z predaja služieb	829 165	567 424
Tržby za tovar	-	115 706
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	27 562 074	21 462 585

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	442 044	587 614
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 975	8 975
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 975	8 975
iné uisťovacie auditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	433 069	576 721
Dopravné náklady	3 490	3 183
	18 760	34 272
8975Služby ČOV	57 686	246 536
Nájomné	12 806	
Cestovné náklady	21 447	27 914
Oprava a údržba	57 555	45 474
Telekomunikačné služby	27 908	24 752
Reklama	25 250	39 491
Likvidácia odpadu	7 082	512
SAP služby	32 617	-
Právne služby	1 739	-
Pripojovací poplatok	28 760	-
Ostatné služby	137 969	154 587
Osobné náklady, z toho	1 921 599	1 407 993
Mzdy	1 386 759	1 001 989
Náklady na sociálne poistenie	493 778	361 586
Ostatné sociálne náklady	41 062	44 418
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 645 881	19 781 661
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	-	552 854

Spotreba materiálu a energií	24 329 305	17 907 818
Odpisy	1 225 443	104 268
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	91 133	1 216 721
Finančné náklady, z toho:	82 020	113 716
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	40 039	32 859
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 902	32 859
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	41 981	80 857
Úroky z úveru	39848	78 897
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2133	1 960

ČL. V Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky

Spoločnosť ručí majetkom za poskytnutie úveru tretej strane /svojej dcérskej spoločnosti/.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie účtovníctva a účtovnej závierky.

ČL. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami: Koliba Trade s.r.o., Krivec 3057, 962 05 Hriňová, SC Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA, Koliba Hungary Kft, 1239 Budapest, Európa u6, JT Partner s.r.o. Krivec 3132, 962 05 Hriňová. JM Drevotrans s.r.o., Priehalina 516, 962 05 Hriňová

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	D
Predaj výrobkov	02	26 566 799	17 451 021
Predaj služieb	03	829 165	-
Predaj materiálových zásob	02	168 010	-
Predaj majetku	02	-	-
Predaj šrotu	02	-	-
Ostatný predaj	02	559 022	-
Predaj spolu		28 122 996	-
Nákup materiálu	01	23 880 802	-
Nákup služieb	01	1 250 999	-
Nákup strojov a zariadení	01	-	-
Ostatný nákup	01	184 799	-
Nákup spolu		25 316 600	-

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

(EUR)	31.12. 2017	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	1 181 830	1 761 362
Závazky z obchodného styku	6 909 600	6 935 863

Neuhradené záväzky k 31.12.2017 eviduje spoločnosť voči spoločnosti Koliba Trade s.r.o. vo výške 24 264 EUR, JT Partner s. r. o vo výške 798 694 EUR, Koliba Hungary Kft, vo výške 186 607 EUR a Koliba SRL Rumunsko vo výške 172 265 EUR.

ČL.IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	652 207	-	-	-	652 207
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 320	-	-	-	3 320
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 839 906	-	-	85 264	2 925 170
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	85 264	66 828	-	-85 264	66 828
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-

ČL. X Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	77 061	81 256
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	835 892	2 117 433
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 225 444	1 216 721
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A. 1. 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 (+/-)	-554 755	824 258
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	39 848	78 897
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	2
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 (+)	20 110	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 752	-2 445
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	106 997	-
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	124 549	2 769 000
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	633 606	2 351 336
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-315 506	921 174
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-193 551	-503 510
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A*	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	1037 502	4 967 689

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	2
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-39 848	-78 897
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	997 654	4 888 794
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	28 684	-79 549
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 026 338	4 809 245
	Peňažné toky z investičnej činnosti	-465 680	-2 283 236
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-3 380
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 469 357	- 2 279 856
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 677	29 189
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-465 680	-2 254 047
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-560 304	-2 287 840
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		-
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-	-
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-472 000	-2 148 338
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-88 304	-139 502
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-	-
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-560 304	- 2 287 840
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	354	267 358
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 120	-264 238
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 474	3 120

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	<i>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	-	-
H.	<i>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	3 474	3 120