

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 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, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, 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 podmienený názor

Spoločnosť má v súvahe krátkodobé pohľadávky vo výške 1 048 5751 eur. K týmto pohľadávkam vytvorila opravnú položku len vo výške 62 895 eur. Je opodstatnené predpokladať, že na jej zrealizovanie je potrebná ďalšia tvorba vo výške minimálne 150 tis. eur. Spoločnosť nepreukázala a nezdokladovala 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

Ako sa detailnejšie uvádza v Čl.II ods. 1 poznámok spoločnosť zostavila účtovanú závierku za predpokladu nepretržitého trvania. Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov. Náš názor nie je vzhľadom na uvedené skutočnosti modifikovaný.

Iná skutočnosť

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že podiel vlastného kapitálu predstavuje len 5,78%, cudzie zdroje záväzky predstavujú 94,22%. To znamená, že len 5,78% majetku spoločnosť kryje vlastnými zdrojmi.

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 zachovávame 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:

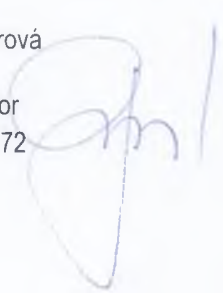
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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, 14. mája 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 audítora
Licencia SKAU č. 72



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

Výroční správa za rok 2017

OBSAH

- 1. Základné informácie o spoločnosti**
- 2. Vývoj a stav finančného hospodárenia a výsledkov z oblasti obchodu**
- 3. Ostatné informácie**
- 4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia**
- 5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2018**
- 6. Správa audítora**
- 7. 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:	Bystrica pod číslom 21096/S, oddiel Sro
Základné imanie:	5 000 EUR
IČO:	46436961
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

Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti : Ján Malatinec, konateľ spoločnosti
Spoločník spoločnosti: KOLIBA, a.s.

2. Vývoj a stav finančného hospodárenia a oblasť obchodu

Vývoj a stav finančného hospodárenia

Spoločnosť Koliba Trade s. r. o. je obchodná spoločnosť, zameraná na nákup a predaj tovaru. Spoločnosť je súčasťou Skupiny podnikov. Za celú skupinu podnikov zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku materská spoločnosť Koliba a. s. .

V roku 2017 spoločnosť disponovala majetkom v celkovej hodnote 12 463 881 EUR, čo je o 233 282 EUR menej ako v roku 2016 . Obstarávacia hodnota hmotného a nehmotného majetku je 97 322 EUR. Finančný majetok , ktorý tvorí vklad do dcérskej spoločnosti Koliba Hungary Kft. Maďarsko je v hodnote 117 617 EUR.

Celkové zásoby boli v roku 2017 vo výške 1 687 550 EUR. V porovnaní s rokom 2016 boli zásoby nižšie o 690 081 EUR. Pokles zásob bol spôsobený vyšším predajom tovaru, čím došlo k ich zníženiu. Krátkodobé pohľadávky predstavujú čiastku 10 422 856 EUR. Pohľadávky z obchodného styku tvoria 10 060 492, čo je 96,52 % z celkového objemu pohľadávok.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 720 749 EUR. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 5000 EUR, ostatných kapitálových fondov v hodnote 600 000 EUR , nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 46 219 EUR a bežného výsledku hospodárenia po zdanení vo výške 69 030 EUR.

Krátkodobé záväzky spoločnosti boli v roku 2017 vo výške 7 781 298 EUR, z toho záväzky z obchodného styku predstavujú hodnotu 7 681 608 EUR, t. j. 98,72 % z celkových záväzkov. Krátkodobé záväzky v porovnaní s rokom 2016 poklesli o 613 636 EUR.

Závazky celkom predstavujú 11 743 132 EUR aj tieto v porovnaní s rokom 2016 poklesli o 231 894 EUR. Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov.

Tržby z predaja tovaru sú vo výške 60 886 083 EUR, oproti roku 2016 došlo nárastu o 1 554 085 EUR. Tržby za predaj služieb boli v sume 212 290 EUR. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru boli v hodnote 55 914 609 EUR.

Výrobná spotreba bola za rok 2017 v hodnote 333 848 EUR. Služby boli v sume 4 565 752 EUR. Osobné náklady sú v čiastke 58 603 EUR, v roku 2016 osobné náklady boli 409 845 EUR. Pokles je spôsobený znížením počtu zamestnancov. Odpisy v roku 2017 predstavovali čiastku 6 505 EUR. Nákladové úroky vo finančnom vyjadrení sú vo výške 82 799 EUR a predstavujú úroky z bankových úverov. 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 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.

SÚVAHA (skrátene v EUR)	k 31.12.2017	k 31.12.2016
SPOLU MAJETOK	12 463 881	12 697 163
Neobežný majetok	120 481	124 883
Dlhodobý nehmotný majetok	0	1 682
Dlhodobý hmotný majetok	2 864	7 687
Dlhodobý finančný majetok	117 617	115 514
Obežný majetok	12 291 408	12 494 100
Zásoby	1 687 550	2 377 631
Krátkodobé pohľadávky	10 422 856	9 937 040
Finančné účty	181 002	179 429
Časové rozlíšenie	51 992	78 180
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY	12 463 881	12 697 163
Vlastné imanie	720 749	722 137
Základné imanie	5 000	5 000
Ostatné kapitálové fondy	600 000	600 000
Zákonné rezervné fondy	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	46 219	48 565
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	69 030	68 072
Závazky	11 743 132	11 975 026
Dlhodobé záväzky	4 683	4 898
Krátkodobé záväzky	7 781 298	8 394 934
Bankové úvery	3 548 556	3 542 806
Krátkodobé finančné výpomoci	400 000	0
Rezervy	8 595	32 388

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Čistý obrat	61 098 373	45 575 210
Výnosy z hospodárskej činnosti	64 345 927	48 972 766
Náklady na hospodársku činnosť	64 112 948	48 764 379
Pridaná hodnota	284 164	378 400
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	232 979	208387
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-104 737	-126122
Daň z príjmov	59 212	14 193
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	69 030	68 072

Obchodná činnosť

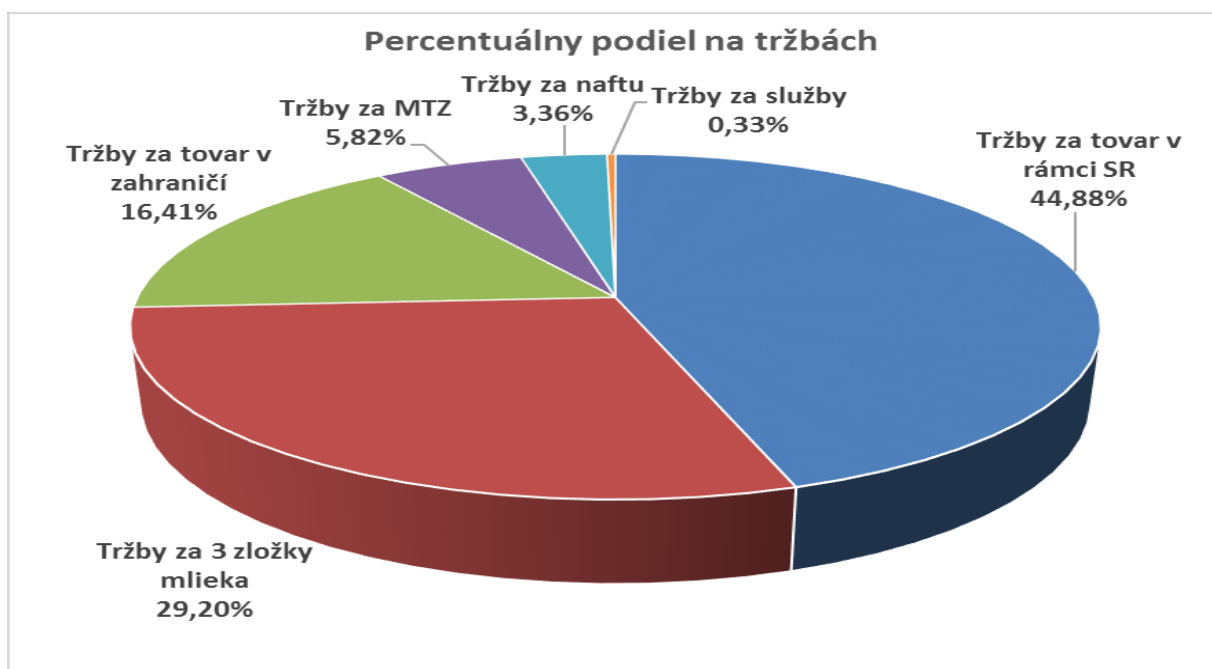
Obchodná činnosť našej spoločnosti je zameraná na predaj tovaru v rámci Slovenskej republiky ako aj EÚ a tretích krajín, nakupovaného od materskej spoločnosti Koliba a. s. a od spoločnosti JT - Partner, s. r. o. Celkový predaj tovaru v roku 2017 predstavoval sumu 60 886 083 EUR. V porovnaní s minulými rokmi tržby spoločnosti stúpili na domácom aj zahraničnom trhu.

K najpredávanejším produktom v roku 2017 patrili: Syr Hriňovská tehla 45%, Tradičné maslo Coop 250 g, Tradičné maslo 82 % 250 g, WPC 80 % 15 kg, Koliba pizza blok, Tradičné maslo COOP 100 g, Karpatský blok, Hriňovská lahodná chuť 200 g, sušený srvátkový permeát 25 kg, Eidam údený salámový syr 45 %, Hriňovská tehla a Hriňovec údený.

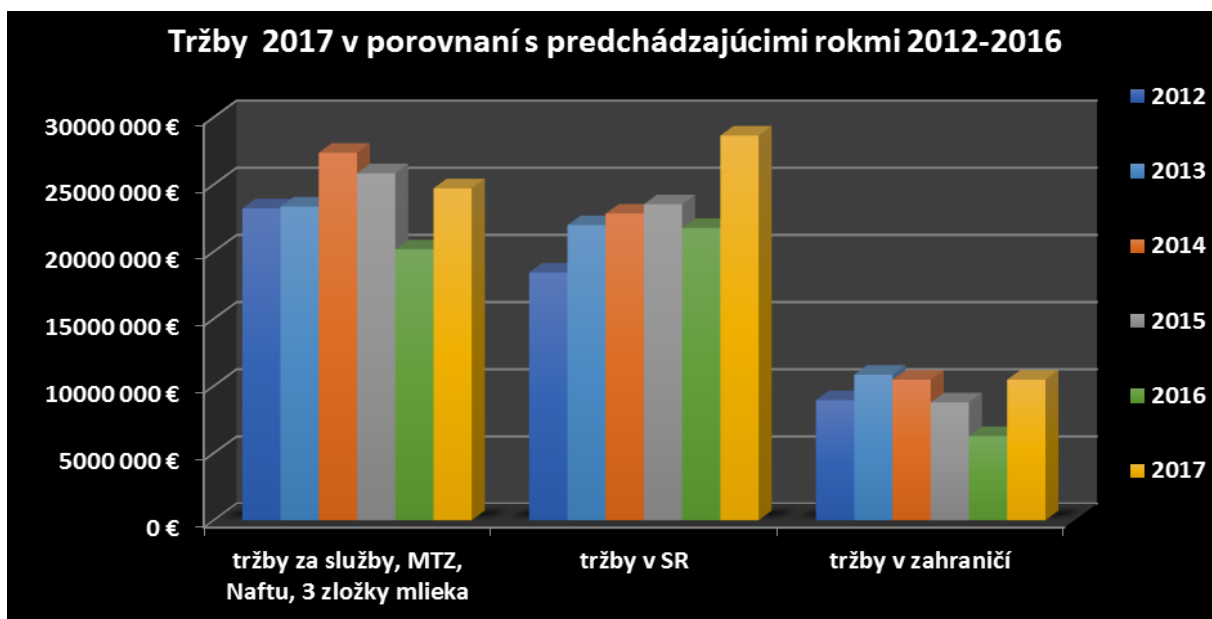
Rok 2017 bol pre našu spoločnosť pokračovaním smeru stanoveného v predošlom roku. Pokračujeme v obhajobe našej pozície na trhu s našimi tovarmi – a získavame nové podiely na trhu aj v iných rastových segmentoch. Snaha o rast našich kľúčových značiek súčasne so stabilizáciou lokálnych značiek by mala prispieť k upevneniu našej pozície na trhu.

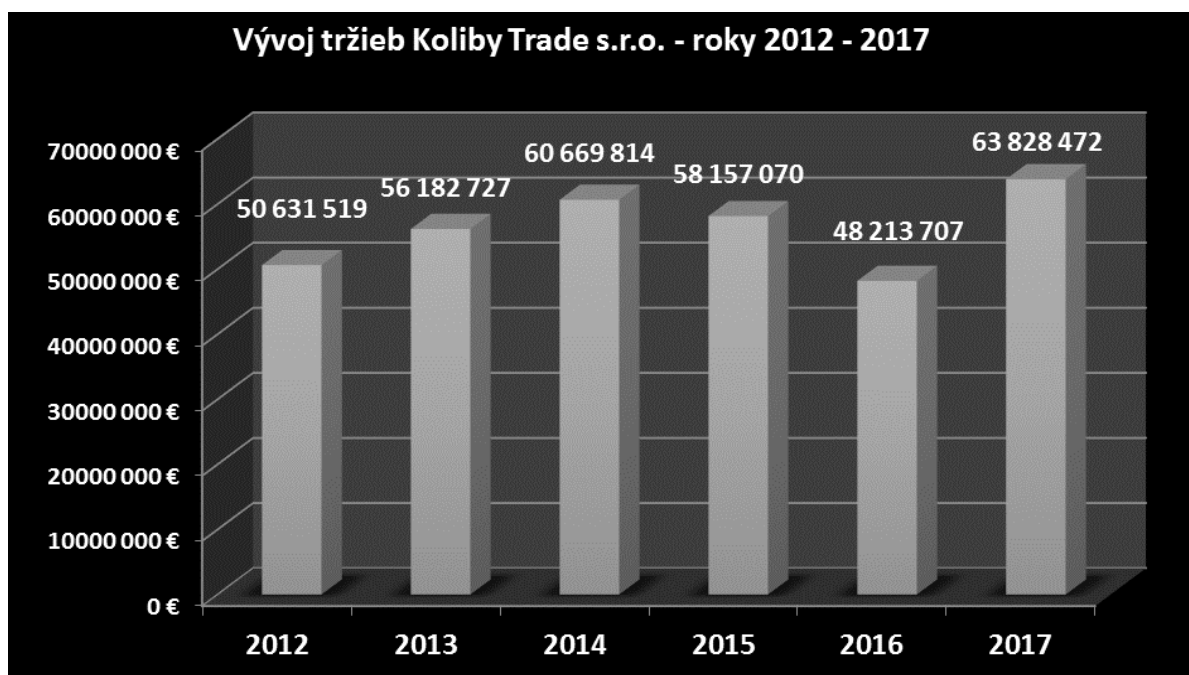
Celkové tržby spoločnosti Koliba Trade s.r.o. predstavovali v roku 2017 sumu 63 828 472 EUR

Tržby za materiál a tovar MTZ, 3 zložky mlieka, služby, naftu		24 713 819
z toho		
	Tržby za 3 zložky mlieka	18 639 301
	Tržby za MTZ	3 716 738
	Tržby za naftu	2 145 490
	Tržby za služby	212 290
Tržby za tovar v zahraničí		10 471 483
Tržby za tovar v rámci SR		28 643 170



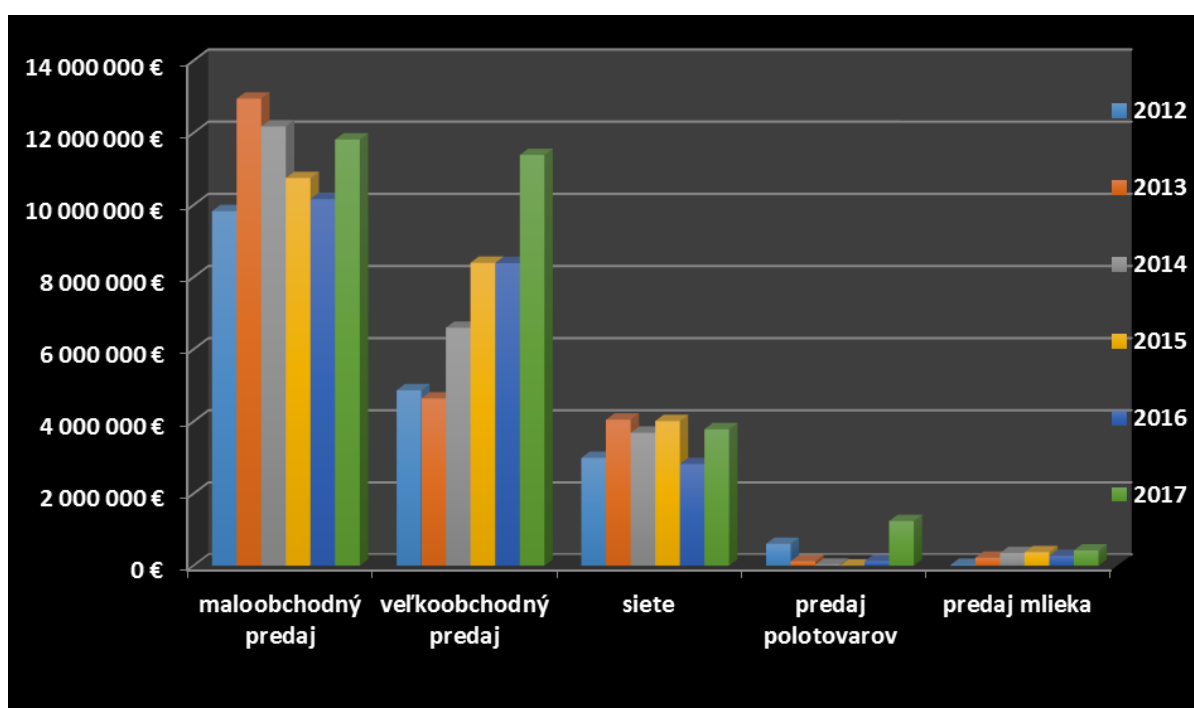
Tržby	2012	2013	2014	2015	2016	2017
tržby za služby, MTZ, Naftu, 3 zložky mlieka	23 229 259	23 363 212	27 362 898	25 835 595	20 181 428	24 713 819
tržby v SR	18 454 480	21 974 926	22 839 196	23 533 468	21 769 006	28 643 170
tržby v zahraničí	8 947 781	10 844 588	10 467 720	8 788 008	6 263 273	10 471 483
Spolu :	50 631 519	56 182 727	60 669 814	58 157 070	48 213 707	63 828 472

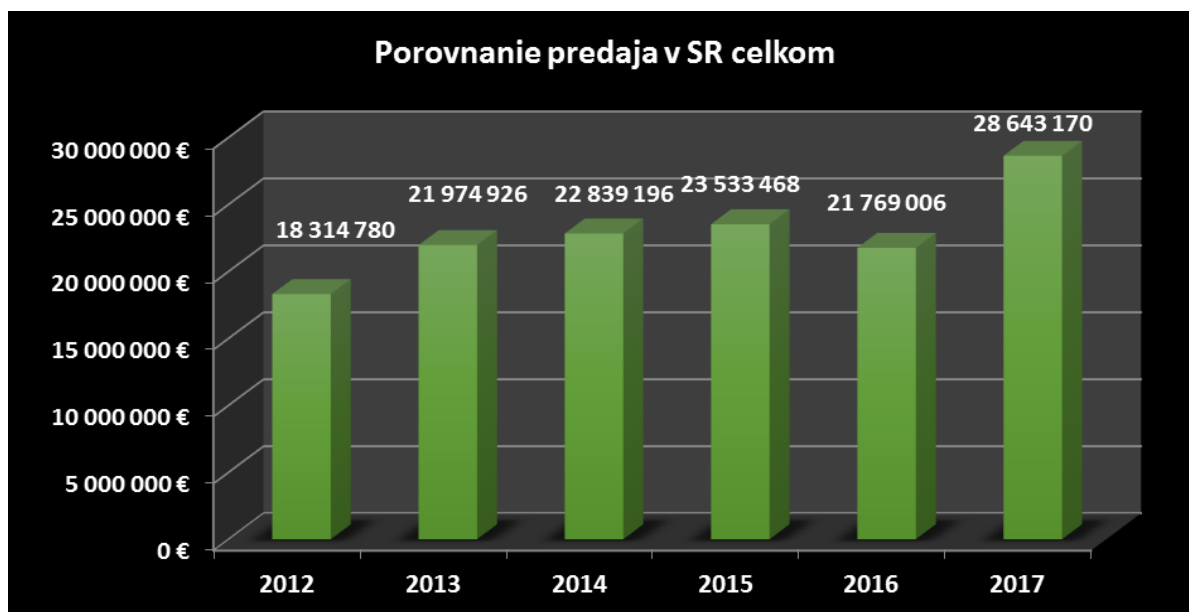




Tržby za tovar v rámci Slovenskej republiky predstavovali v roku 2017 sumu 28 643 170 EUR

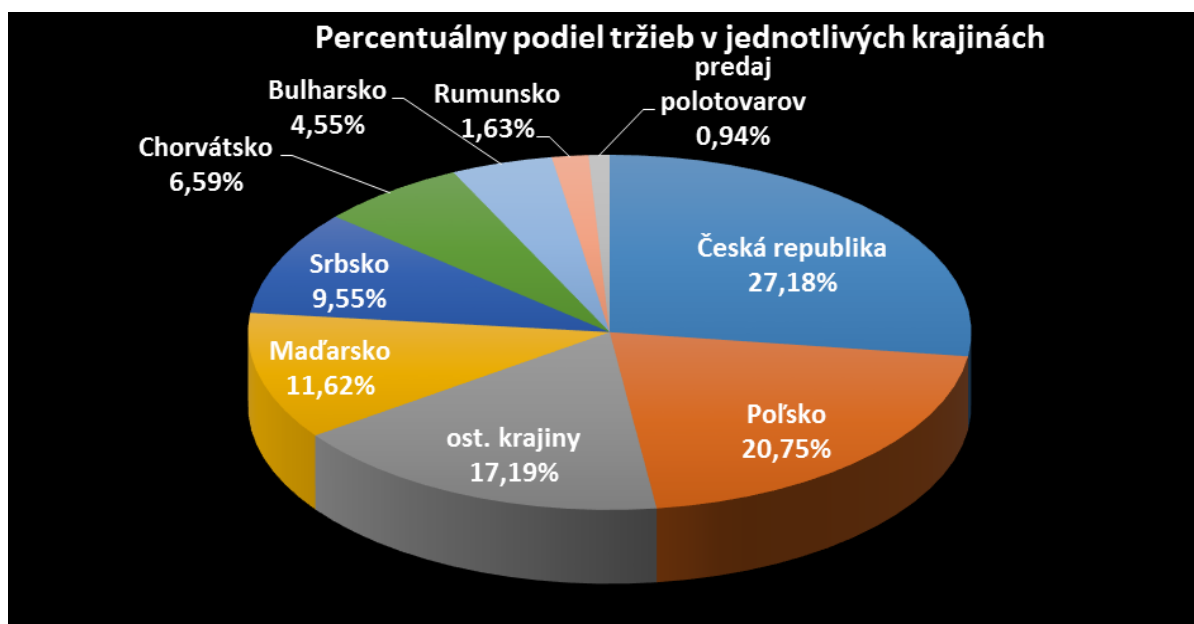
Druh predaja	EUR	% podiel z predaja v rámci SR
maloobchodný predaj	11 814 421	41,25%
veľkoobchodný predaj	11 384 395	39,75%
siete	3 782 941	13,21%
polotovary	1 237 678	4,32%
mlieko	423 735	1,48%





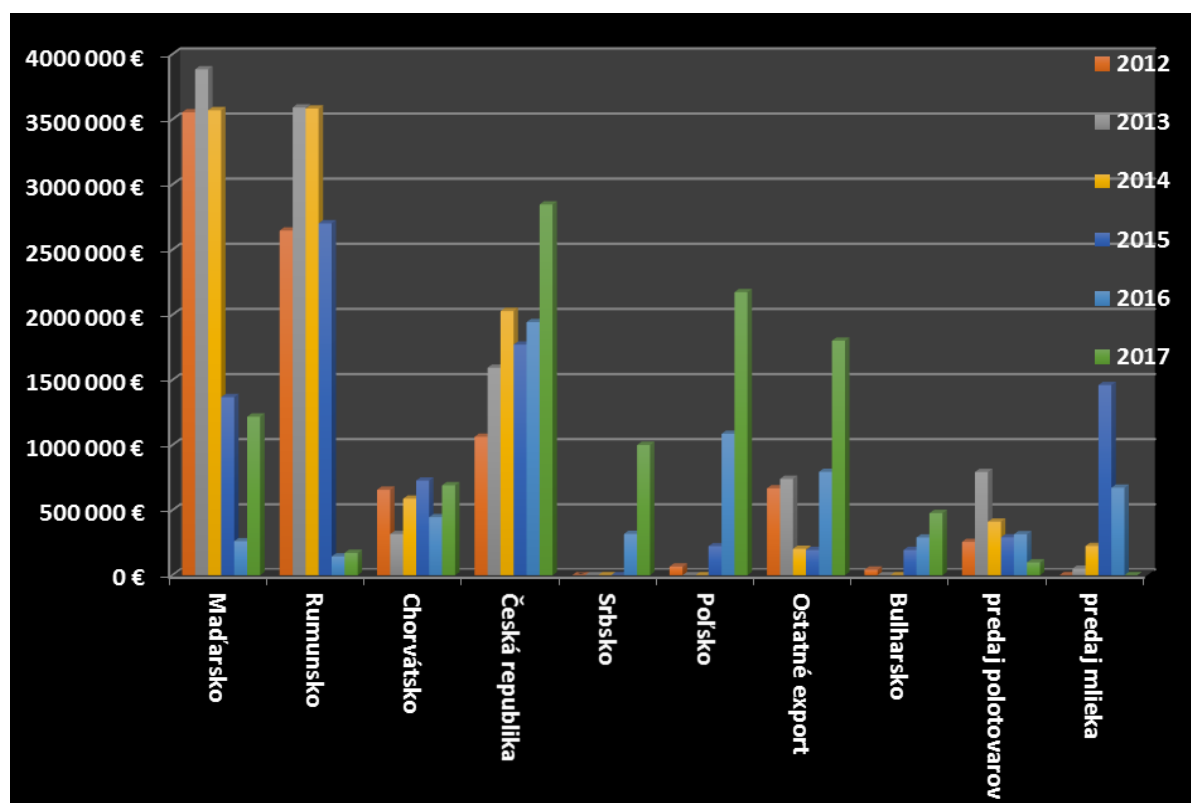
Predaj na zahraničné trhy v roku 2017 predstavoval 10 471 483 EUR

Krajina	Tržby	% podiel z predaja v rámci exportu
Česká republika	2 845 891 €	27,18%
Poľsko	2 172 660 €	20,75%
ost. krajiny	1 800 301 €	17,19%
Maďarsko	1 216 594 €	11,62%
Srbsko	1 000 018 €	9,55%
Chorvátsko	689 997 €	6,59%
Bulharsko	476 879 €	4,55%
Rumunsko	170 896 €	1,63%
predaj polotovarov	98 246 €	0,94%

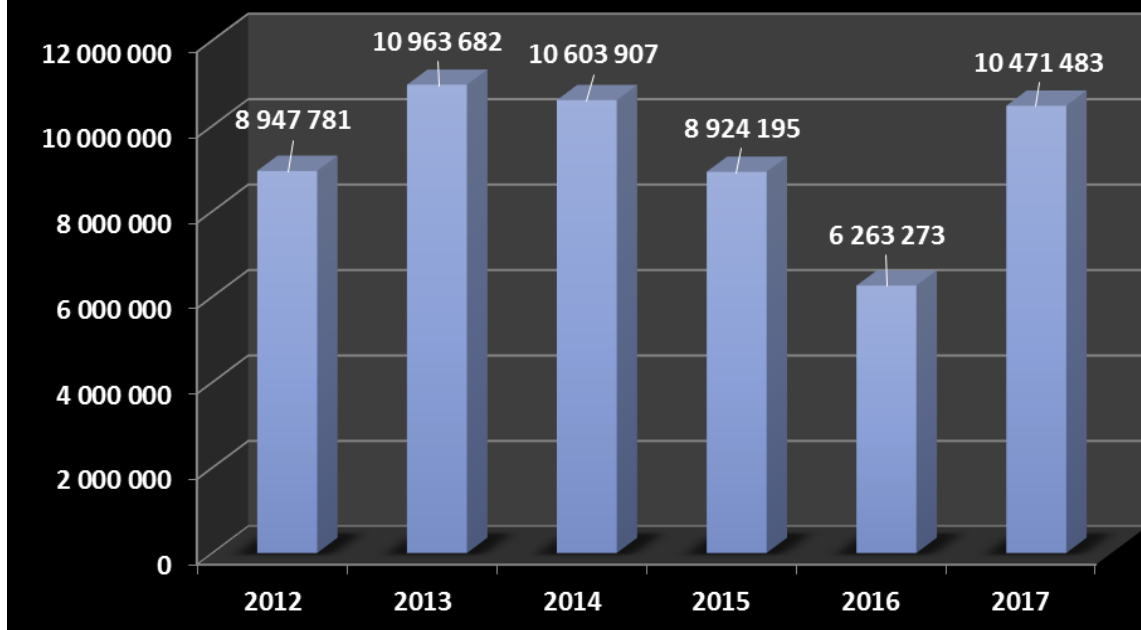


Porovnanie predaja v zahraničí - roky 2012, 2013, 2014, 2015,2016

Predaj	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Maďarsko	3 553 505	3 883 773	3 569 792	1 366 843	261 026	1 216 594
Rumunsko	2 645 762	3 590 488	3 581 961	2 701 187	143 800	170 896
Chorvátsko	655 695	315 208	587 027	726 638	445 097	689 997
Česká republika	1 062 171	1 592 661	2 028 106	1 769 828	1 942 543	2 845 891
Srbsko	0	0	0	0	317 081	1 000 018
Poľsko	66 000	0	0	222 593	1 085 153	2 172 660
Ostatné export	667 261	739 217	202 022	193 561	793 332	1 800 301
Bulharsko	42 272	0	0	193 511	289 181	476 879
predaj polotovarov	255 115	792 236	410 831	290 879	314 386	98 246
predaj mlieka	0	50 099	224 167	1 459 154	671 673	0
Spolu :	8 947 78	10 963 682	10 603 907	8 924 195	6 263 273	10 471 483



Porovnanie tržieb v zahraničí 2012-2017



Tovar	Názov	Predané množstvo	MJ	Predaj	Mena	Priem. cena /€/M.J./	% podiel z predaja za rok 2017
10596	Mlieko - tuk	2 217 796	KG	8 015 690	EUR	3,61	12,60%
10597	Mlieko-bielkoviny	1 979 671	KG	7 869 005	EUR	3,97	12,37%
50000	Syr Hriňovská tehla 45%	1 871 027	KG	5 667 627	EUR	3,03	8,91%
50190	Tradičné maslo COOP 250g	775 592	KG	4 558 615	EUR	5,88	7,16%
10595	Mlieko-plazma	54 299 921	KG	2 754 606	EUR	0,05	4,33%
50201	Tradičné maslo 82% 250g	447 458	KG	2 609 149	EUR	5,83	4,10%
50742	WPC 80% 15kg	410 700	KG	2 315 559	EUR	5,64	3,64%
10345	Motorová nafta	2 425 103	L	2 145 490	EUR	0,88	3,37%
50726	Sušená laktóza monoh.25 kg	2 229 350	KG	1 526 617	EUR	0,68	2,40%
50920	WPC 80% 15kg - zniz.obs.lakt.	250 590	KG	1 517 901	EUR	6,06	2,39%
50490	Koliba pizza blok	572 293	KG	1 450 792	EUR	2,54	2,28%
50068	Tradičné maslo COOP 100g	244 872	KG	1 444 149	EUR	5,90	2,27%
10342	Tuk syrový - olmlk	1 360 900	KG	1 047 893	EUR	0,77	1,65%
50500	Karpatský blok	358 524	KG	1 000 895	EUR	2,79	1,57%
50203	Hriňovská lahod. chuť 200g	336 102	KG	979 907	EUR	2,92	1,54%
50870	Sušený srvát. permeát 25kg	1 790 925	KG	864 063	EUR	0,48	1,36%
51001	Corpezza pizza block 45%	337 038	KG	771 655	EUR	2,29	1,21%
50003	Eidam údený salám. syr 45%	163 303	KG	688 691	EUR	4,22	1,08%
50280	Hriňovský tehla str. 3kg	210 597	KG	687 702	EUR	3,27	1,08%
50430	Hriňovec údený 45% t.v.s.	191 712	KG	650 217	EUR	3,39	1,02%

TOP 20 najväčších veľkoobchodných odberateľov /tuzemsko a export/ v roku 2017

ID	Odberateľ	Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2017
15519	Koliba, a.s.	23 241 978	EUR	36,53%
16751	COOP Jednota, LC Horný Hričov	2 512 952	EUR	3,95%
13949	JT Partner s.r.o.	2 299 839	EUR	3,61%
15081	Metro Cash & Carry SR	2 037 258	EUR	3,20%
11841	COOP Jednota, LC Stred Krupina	1 712 638	EUR	2,69%
11827	Kaufland SR	1 174 916	EUR	1,85%
21356	Amix Production, s.r.o.	991 238	EUR	1,56%
11882	Agrorev, spol. s r.o.	963 360	EUR	1,51%
21496	Entc Dairy Solutions Sp.	922 912	EUR	1,45%
30071	CORP. JVJV DOO Novi Sad	859 668	EUR	1,35%
11816	COOP - Tatry, s.r.o.	850 946	EUR	1,34%
20166	Interfood Polska SP, z.o.o.	742 951	EUR	1,17%
13977	Tesco Stores SR, a.s Bratislava	727 522	EUR	1,14%
21532	Bio Tech USA Kft.	666 369	EUR	1,05%
30047	Ronald A.Chisholm Limited	625 910	EUR	0,98%
15269	COOP VOZ, a.s.	623 797	EUR	0,98%
21524	Hastia Food a.s.	592 839	EUR	0,93%
20979	Metro Cash & Carry d.o.o. Zagreb	424 916	EUR	0,67%
11836	CBA Slovakia	423 610	EUR	0,67%
11897	NIKA, s.r.o.	330 770	EUR	0,52%

TOP 20 najväčších maloobchodných odberateľov /tuzemsko a export/ v roku 2017

ID	Odberateľ	Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2017
11916	COOP Jednota Trenčín	584 220,61	EUR	0,92%
11946	COOP Jednota Žarnovica	582 750,55	EUR	0,92%
11909	COOP Jednota Nové Zámky	470 822,94	EUR	0,74%
11910	COOP Jednota Nitra	374 181,85	EUR	0,59%
15952	COOP Jednota Galanta	335 144,54	EUR	0,53%
15946	Julia Papayova	326 580,95	EUR	0,51%
11818	GVP, s.r.o. Humenné	326 268,22	EUR	0,51%
11034	COOP Jednota Námestovo	288 682,33	EUR	0,45%
18672	reg.pokladňa Jozef Šufliarsky	263 529,27	EUR	0,41%
13916	Sintra, s.r.o. Poprad	203 271,49	EUR	0,32%
11917	COOP Jednota Trstená	190 092,39	EUR	0,30%
16821	Registr. pokl. Martin Obsajnsnik	152 481,88	EUR	0,24%

15417	COOP Jednota Humenne,	146 730,02	EUR	0,23%
16097	reg.pokladňa Daniel Mikula	146 224,53	EUR	0,23%
16112	Registr. pokl. Raduz Slivka	140 027,88	EUR	0,22%
11907	CBA VEREX, a.s.	131 703,04	EUR	0,21%
18750	Registr. pokl. GALIDA s.r.o.	131 532,63	EUR	0,21%
17829	Ko.Ma.Co-sk s.r.o.	128 738,88	EUR	0,20%
17091	Pizza Wanted	125 569,20	EUR	0,20%
11912	COOP Jednota Liptovsky Mikulas,	124 763,12	EUR	0,20%

**TOP 20 najúspešnejších predajcov, ktorí predávajú výlučne naše výrobky / tuzemsko + zahraničie/
v roku 2017**

Skupina predaja	Názov skupiny predaja + predajca	Netto	Mena	podiel predaja k celkovému obratu za rok 2017
Z50	Siete - Páleš Róbert	4 190 081	EUR	6,59%
ZBO	Balkán - Konôpka Dušan	3 482 743	EUR	5,47%
Z35+M19+M39	VO Žilinský + Trenčiansky kraj - Šupinová Radka	3 276 743	EUR	5,15%
Z20+Z25+ M45	VO Bratislav., Trnav., Nitriansky kraj - Vasiľo René	2 451 528	EUR	3,85%
Z10+M35	VO Banskobystrický kraj -Dibala Peter	2 425 960	EUR	3,81%
Z73	Česko export - Malečka Ján	1 684 475	EUR	2,65%
Z70	Maďarsko export - Litavský Jozef	1 216 594	EUR	1,91%
Z40+M38	Veľkoobchod Prešovský kraj - Pavlovčík Ján	1 204 446	EUR	1,89%
ZBI	Chorvátsko export - Rezar Nataša	1 180 437	EUR	1,86%
M36+M13	Námestovo+Dolný Kubín- Dulovec Igor	1 032 115	EUR	1,62%
Z24	Veľkoobchod SR - západ - Malatinec Ján ml.	954 461	EUR	1,50%
ZBB	Srbsko - Olšiak Ondrej	915 286	EUR	1,44%
M04	Žiar nad Hronom - Šulek Ján	882 876	EUR	1,39%
M40	Nitra - Kurdi Tomáš	710 849	EUR	1,12%
M03	Rimavská Sobota - Malčeková Jana	673 649	EUR	1,06%
M37	Komárno - Kosina Peter	626 646	EUR	0,98%
M48	Levice - Lilia Gabriel	603 879	EUR	0,95%
M41	Trnava - Šufiarsky Jozef	590 043	EUR	0,93%
M17	Brezno - Malček Ivan	584 527	EUR	1,09%
M20	Humenné - Bureš Miroslav	560 401	EUR	1,09%

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:**

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 2017 spoločnosť zamestnávala 2 zamestnancov. Služby boli zabezpečované externe. Služby spoločnosť nakupovala od svojej materskej spoločnosti, ako aj od iných externých firiem. Nákupom služieb od iných spoločností, spoločnosť tiež prispievala k stabilizácii pracovnej sily v regióne.

4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

- Hospodársky výsledok za rok 2017 po zdanení predstavuje 69 030 EUR a navrhuje sa zaúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.

5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2018

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.

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 3 3 8 1 5 1 4	X riadna	malá	od 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
4 6 4 3 6 9 6 1	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2 0 1 6
4 7 . 9 9 . 0			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 T r a d e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

K R I V E C 3 0 5 7

PSČ Obec

9 6 2 0 H R I Ň O V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u B . B y

s t r i c a , O d d i e l S r o , v l o ž k a 2 1 0 9 6 / S

Telefónne číslo Faxové číslo

0 9 1 1 3 4 1 7 5 6

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
0 8 . 0 3 . 2 0 1 8	. . 2 0	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1	Brutto - časť 1			Netto 2			Netto 3		
				Korekcia - časť 2								
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 2 6 2 1 2 3 4			1 2 4 6 3 8 8 1						
			1 5 7 3 5 3			1 2 6 9 7 1 6 3						
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 1 4 9 3 9			1 2 0 4 8 1						
			9 4 4 5 8			1 2 4 8 8 3						
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 0 9 2 7									
			1 0 9 2 7			1 6 8 2						
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04										
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 0 9 2 7									
			1 0 9 2 7									
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06										
						1 6 8 2						
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			2 8 6 4						
			8 3 5 3 1			7 6 8 7						
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			2 8 6 4						
			8 3 5 3 1			7 6 8 7						



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			
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 7 6 1 7	1 1 7 6 1 7	
					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 7 6 1 7	1 1 7 6 1 7	
					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	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 3 5 4 3 0 3	1 2 2 9 1 4 0 8	
			6 2 8 9 5		1 2 4 9 4 1 0 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 6 8 7 5 5 0	1 6 8 7 5 5 0	
			0		2 3 7 7 6 3 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 2 1 1 1 3	4 2 1 1 1 3	
			0		3 6 9 0 6 4
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	1 2 6 6 4 3 7	1 2 6 6 4 3 7	
					2 0 0 8 5 6 7
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	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 4 8 5 7 5 1	1 0 4 2 2 8 5 6	
			6 2 8 9 5		9 9 3 7 0 4 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 0 1 2 3 3 8 7	1 0 0 6 0 4 9 2	
			6 2 8 9 5		9 2 9 6 5 0 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 9 0 9 6 4 8	6 9 0 9 6 4 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			6 7 4 2 7 5 4



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 1 0 0 2	1 8 1 0 0 2	1 7 9 4 2 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 9 7 2	5 9 7 2	6 7 5 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 5 0 3 0	1 7 5 0 3 0	1 7 2 6 7 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 1 9 9 2	5 1 9 9 2	7 8 1 8 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0	5 0 0 0 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 9 9 2	2 6 9 9 2	2 8 1 8 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 2 4 6 3 8 8 1	1 2 6 9 7 1 6 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 2 0 7 4 9	7 2 2 1 3 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		



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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 7 8 1 2 9 8	8 3 9 4 9 3 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 6 8 1 6 0 8	7 7 5 5 6 2 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 9 1 8 0	3 6 3 8
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 6 2 2 4 2 8	7 7 5 1 9 8 5
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	3 0 4 3	2 2 3 9 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 5 2	1 2 8 9 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 5 9 9 5	4 0 2 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 5 9 5	3 2 3 8 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 0 2 0	2 5 8 1 3
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 8 5 5 6	3 5 4 2 8 0 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	4 0 0 0 0 0	
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	6 1 0 9 8 3 7 3	4 5 5 7 5 2 1 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 4 3 4 5 9 2 7	4 8 9 7 2 7 6 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	6 0 8 8 6 0 8 3	4 5 3 4 4 9 9 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 1 2 2 9 0	2 3 0 2 1 2
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 7 3 0 1 0 0	2 6 3 8 4 9 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 1 7 4 5 4	7 5 9 0 5 9
**	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	6 4 1 1 2 9 4 8	4 8 7 6 4 3 7 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 5 9 1 4 6 0 9	4 1 3 7 5 4 8 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 3 3 8 4 8	1 2 0 3 5 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 5 6 5 7 5 2	3 7 0 0 9 7 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 8 6 0 3	4 0 9 8 4 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 2 4 6 7	2 9 6 9 5 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 9 4 8	1 0 4 5 2 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 1 8 8	8 3 6 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 8 5 2	1 2 6 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 5 0 5	1 3 6 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 5 0 5	1 3 6 9 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	2 6 0 5 4 8 0	2 5 0 6 5 5 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	5 1 5 9 3	1 1 3 0 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 7 2 7 0 6	6 2 4 9 0 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 3 2 9 7 9	2 0 8 3 8 7



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 8 4 1 6 4	3 7 8 4 0 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 7 4 8 3	1 4 4 4 0
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	1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 6 6 9 0	1 4 4 3 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	7 9 2	2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 2 2 2 2 0	1 4 0 5 6 2
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	8 2 7 9 9	7 7 1 7 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	8 2 7 9 9	7 7 1 7 2
O.	Kurzové straty (563)	52	1 9 3 1 4	3 6 5 3 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 0 1 0 7	2 6 8 5 8



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

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

Koliba Trade s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla 3. novembra 2011. Dňa 15. novembra 2011 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel s r o, vložka č.21096/S. Spoločnosť sídli v Hriňovej, Slovenská republika.

V roku 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

1. Predmet podnikania: Hlavným predmetom je kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb.

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

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

Spoločnosť Koliba Trade s. r. o. je súčasťou Skupiny a zároveň materskou spoločnosťou spoločnosti Koliba Hungary Kft, 1239 Budapešť Európa u6. Materskou spoločnosťou celej Skupiny je spoločnosť Koliba a.s. Krivec 2663, 962 05 Hriňová. Do Skupiny patrí aj spoločnosť Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA. Materská spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu podnikov.

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	3	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	20
počet vedúcich zamestnancov	0	2

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. Nepriaznivo vychádza porovnanie vlastného imania k záväzkom, v dôsledku uvedeného je spoločnosť v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka definovaná ako „spoločnosť v kríze“. Napriek uvedenej skutočnosti spoločnosť platila a platí záväzky voči štátnym inštitúciám, finančným inštitúciám a hlavným dodávateľom v lehote splatnosti. Uvedený stav spoločnosť rieši snahou o zlepšenie finančnej disciplíny pri úhrade pohľadávok, ich neustálou kontrolou a promptnou spoluprácou s firemným právnikom. Manažment spoločnosti spolu s manažmentom materskej spoločnosti prijímajú aj ďalšie opatrenia, aby sa stav „spoločnosti v kríze“ v blízkej budúcnosti zmenil. Zároveň manažment materskej spoločnosti vie v prípade potreby zabezpečiť udržanie postačujúcich peňažných tokov.

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.

b) 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.

c) Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a tovar. 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. 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.

d) 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.

e) Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) 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.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na 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.

h) 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.

i) 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 účtuje, 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.

j) 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 používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa metódy používanej pri vyčísľovaní daňových odpisov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía 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
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	25%-16,66 %	rovnomerná

a) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období opravila nesprávne zaúčtovaný príjem materiálu a tovaru na sklad vo výške 70 398 EUR. Túto chybu považuje za významnú a opravila ju cez nerozdelený zisk minulých období /účet 428/.

ČL.III. Informácie o aktívach**a.) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobía	-	10 927	-	-	-	-	-	10 927
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobía	-	10 927	-	-	-	-	-	10 927

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 245	-	-	-	-	-	9245
Prírastky	-	1 682	-	-	-	-	-	1 682
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	10927	-	-	-	-	-	10 927
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1682	-	-	-	-	-	1682
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 854	8073	-	-	-	-	10 927
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 854	8 073	-	-	-	-	10 927
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 854	4 373	-	-	-	-	7 227
Prírastky	-	-	2 018	-	-	-	-	2 018
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-

Stav na konci účtovného obdobia	-	2 854	6 391	-	-	-	-	9 245
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	3 700	-	-	-	-	3 700
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	1 682

b.) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	86 395	-	-	-	-	-	86 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	86 395	-	-	-	-	-	86 395
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	78 708	-	-	-	-	-	78 708
Prírastky	-	-	4 823	-	-	-	-	-	4 823
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	83 531	-	-	-	-	-	83 531
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	7 687	-	-	-	-	-	7 687
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	2 864	-	-	-	-	-	2 864

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	86 395	-	-	-	-	-	86 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	86 395	-	-	-	-	-	-
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	67 035	-	-	-	-	-	67 035
Prírastky	-	-	11 673	-	-	-	-	-	11 673
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	78 708	-	-	-	-	-	78 708
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	19 360	-	-	-	-	-	19 360
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	7 687	-	-	-	-	-	7 687

b) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514
Prírastky	2 103	-	-	-	-	-	-	-	2103
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	117 617	-	-	-	-	-	-	-	117 617
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514
Stav na konci účtovného obdobia	117 617	-	-	-	-	-	-	-	117 617

Spoločnosť Koliba Trade s. r.o. je 100% vlastníkom spoločnosti Koliba Hungary Kft. Do dňa zostavenia účtovnej závierky nebola k dispozícii účtovná závierka dcérskej spoločnosti. Vykázanie v účtovníctve sa považuje za reálne.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel CP a podiel y v dcérskej ÚJ	Pod.CP a podiely v spoloč.s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodob é CP a podiely	Pôžičk y ÚJ v rámci podiel ovej účasti	Osta tný DF M	Pôžičk y s dobu splatn osti najvia c jeden rok	Obst a- ráva ný DF M	Poskyt - nuté predd avky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat ku účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514
Účtovná hodnota									
Stav na začiat ku účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514
Stav na konci účtovného obdobia	115 514	-	-	-	-	-	-	-	115 514

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11 302	51 593	-	-	62 895
Pohľadávky spolu	11 302	51 593	-	-	62 895

K nepremlčaným pohľadávkam po splatnosti boli tvorené v roku 2017 opravné položky vo výške 51 593 EUR.

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	2 053 795	1 159 944	3 213 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	193 135	6 716 513	6 909 648
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	159 345		159 345
Iné pohľadávky	203 019		203 019
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 609 294	7 876 457	10 485 751

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 000 000	5 321 000

Kontokorentné úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky v prospech ČSOB vo výške 3 000 000 EUR.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 972	6 755
Bežné bankové účty	5 417	3 061
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	169 613	169 613
Spolu	181 002	179 429

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:	26 992	28 180
Reklama	25 000	25 000
Predplatné časopisy a online časopisy, poistenie	-	3 180
Finančný výnos a poistenie majetku na leasing	-	-
Cestovné	-	-
Predplatné služby Profesia	1 992	-
Vedenie VIP účtu	-	-
Technická podpora k účtovnému programu	-	-
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	25 000	50 000
Reklama	25 000	50 000

Do nákladov budúcich období bola zaúčtovaná 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.

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 5000 EUR.

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	68 072
Iné	-
Spolu	68 072

V roku 2016 bol vytvorený zisk vo výške 68 072 EUR, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	7 781 298	8 394 934
Záväzky do lehoty splatnosti	5 711 188	4 580 608
Záväzky po lehote splatnosti	2 070 110	3 814 326

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku k 31. decembru 2017 boli vo výške 59 180. EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 898	6 136
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	239	6 502
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu spolu		6 502
Čerpanie sociálneho fondu	454	7 740
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 683	4 898

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 388	8 595	32 388	-	8 595
Rezerva na dovolenky	25 813	1 494	25 813	-	1 494
Rezerva na odvody	-	526	-	-	526
Rezerva na audit	6 575	6 575	6 575	-	6 575

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 486	32 388	35 486	-	32 388
Rezerva na dovolenky	28 911	25 813	28 911	-	25 813
Rezerva na odvody	-	-	-	-	-
Rezerva na audit	6 575	6 575	6 575	-	6 575

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
Kontokorentné úvery					
ČSOB	EUR	2,00 %	24.2.2018	550 759	544 569
VÚB	EUR	2,10 %	9.11.2018	2 997 797	2 998 237
Krátkodobé pôžičky					
COOP Jednota	EUR	5,00 %		400 000	600 000

Kontokorentné úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávku v prospech ČSOB a VÚB vo výške 5 321 000 EUR.

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:	128 241	x	x	82 265	x	x
teoretická daň	x	26 931	21 %	x	18 098	21%
Daňovo neuznané náklady	260 506	54 706	21 %	133 374	29 342	
Výnosy nepodliehajúce dani	-106 785	-22 425	21 %	-132 513	-29 153	
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-18 611	-4 094	
Zmena sadzby dane	-	-	-			
Iné	-	-	-			
Spolu	281 962	59 212		64 515	14 193	x
Splatná daň z príjmov	x	59 212	-	x	14 193	x
Odložená daň z príjmov	x		-	x	-	x
Celková daň z príjmov	x	59 212	-	x	14 193	x

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

Informácie o výnosoch

Prevažná väčšina tržieb je realizovaná ako predaj tovaru – mliečne výrobky na území Slovenska. Tržby vo výške 6 213 129 boli realizované na území európskej únie a tretích krajín.

Oblasť odbytu	Tovar (tuzemsko, ostatné krajiny)		Služby (tuzemsko, ostatné krajiny)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	54 672 954	39 438 958	212 290	230 212
Ostatné krajiny	6 213 129	5 906 040	-	-
Spolu	60 886 083	45 344 998	212 290	230 212

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 247 554	3 397 556
Výnosy z predaja materiálu	2 730 100	2 638 497
Výnosy z predaja DHM	-	-
Inventúrne rozdiely – výnosy	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	517 454	759 059
Náhrada škody	-	-
Finančné výnosy, z toho:	17 483	20 422
Kurzové zisky	16 690	14 437

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	212 290	230 212
Tržby za tovar	60 886 083	45 344 998
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	61 098 373	45 575 210

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 565 752	3 700 974
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 575</i>	<i>6 575</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 575	6 575
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 559 177	3 694 399
Dopravné náklady	1 031 418	997 418
Služby živnostníkov	1 601 213	1 387 711
Služby marketing	39 608	48 307
Nájom	288 560	278 640
Reklama	96 185	30 951
cestovné	13 158	18 064
Logistické služby	838 724	-
Telekomunikačné služby	2 804	7 197

Opravy a udržiavanie	7 870	13 078
Služby odbytu	278 147	301 646
Služby za stravné lístky	37 304	34 848
Ostatné služby	324 186	576 539
Osobné náklady, z toho	58 603	409 845
Mzdy	42 467	296 959
Náklady na sociálne poistenie	14 948	104 521
Ostatné sociálne náklady	1 188	8 365
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 488 593	44 653 560
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	55 914 609	41 375 486
Spotreba materiálu a energií	333 848	120 350
Odpisy	6 505	13 961
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	3 233 631	3 144 033
Finančné náklady, z toho:	122 220	140 562
Kurzové straty	19 314	36 532
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	102 906	104 030
Bankové poplatky a poplatky za úver	82 799	77 172
Ostatné náklady na finančnú činnosť	20 107	26 858

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 a.s., Krivec 2663, 962 05 Hriňová, Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA, Koliba Hungary Ktf, 1239 Budapešť, Európa u6, JT Partner s.r.o. Krivec 3132, 962 05 Hriňová, JM Drevotrans, Priehalina.

Spriaznené osoby	Druh obchodu	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	A	b	c	D
Koliba a.s.				
	Predaj tovaru	02	22 760 145	17 451 021
	Predaj služieb	03	80 797	252 177
	Predaj materiálu	02	215 235	-
	Ostatný predaj	02	184 800	-
Predaj spolu			23 240 977	17 703 198

	Nákup tovaru	01	23 385 612	15 796 405
	Nákup služieb	01	815 332	-
Nákup spolu			24 200 944	15 796 405
JT Partner s.r.o	Predaj tovaru	02	1 515 593	-
	Predaj služieb	03	23 448	-
	Predaj materiálu	02	343 646	-
	Ostatný predaj	02	92 605	-
Predaj spolu			1 975 292	-
	Nákup tovaru	01	6 741 557	-
	Nákup služieb	01	215 387	-
Nákup spolu			6 956 944	-
Koliba Hungary Ktf	Predaj tovaru	02	-	28 819
Predaj spolu			-	28 819
Koliba SRL Rumunsko	Predaj tovaru	02	170 896	149 165
	Predaj materiálu	02	454	-
	Ostatný predaj	02	39 730	-
Predaj spolu			211 080	-
	Nákup tovaru	01	38 257	-
Nákup spolu			38 257	-
JM Drevotrans	Predaj materiálu	02	10 177	-
JM Drevotrans	Ostatný predaj	02	22270	-
Predaj spolu			32 447	-
Čalík TRANS	Nákup služieb	03	664 126	
Všetky predaje spolu			25 459 796	-
Všetky nákupy spolu			31 860 271	-

Všetky transakcie boli uskutočnené za trhových podmienok

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	6 909 648	8 070 450
Závazky z obchodného styku	59 180	76 810

ČL.IX Informácie o zmenách 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	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	600 000	-	-	-	600 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	48 565	-	-70 418	68 072	46 219
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	68 072	69 030	-	-68 072	69 030
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	600 000	-	-	-	600 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 001	-	-	9 564	48 565
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 564	68 072	-	- 9 564	68 072
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
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	128 241	82 265
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>	104 949	7 053
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 505	13 691
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 (+/-)	51 593	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	26 189	-75 567
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	82 799	77 304
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-1
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 z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-62 137	-8 374
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>	207 108	-1 310 123
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-349 140	-182 300
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-133 833	-3 116 729
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	690 081	1 988 906

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
A*	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.)	440 298	-1 220 805
A. 3.	Príjaty úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	1
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-82 799	-77 304
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.)	357 499	-
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-13 547	26 393
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.)	343 952	-1 271 715
	Peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	-
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 (+)	-	-
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 (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	-	-
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.)	-	-
	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 (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-342 379	1 187 290
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky)		600 000
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 (+)	5 750	987 290
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 (-)	-	-400 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	201 871	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-550 000	-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
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 (-)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	-342 379	1 187 290
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 573	-84 425
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	179 429	263 854
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 002	179 429
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 002	179 429