

ČL. I. Všeobecné informácie**1. Názov a sídlo spoločnosti:**

Koliba a. s. , Krivec 2663, 962 05 Hriňová

Spoločnosť Koliba a. s. bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 1.mája 1999 Dňa 6 júla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel SA, vložka 585/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavným predmetom činnosti je výroba mliečnych výrobkov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka akciovej spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 bola schválená valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 13. 5. 2019

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5. Informácie o skupine:

Spoločnosť je materskou spoločnosťou skupiny do ktorej patria spoločnosti Koliba Trade s,r.o,- Slovenská republika, SC Koliba SRL- Rumunská republika. Spoločnosť Rijen Hungary KFT-Maďarska republika bola dňa 25. júla 2019 vymazaná z obchodného registra.

6. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	108
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	103	112
počet vedúcich zamestnancov	11	12

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. Základné účtovné metódy:

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú popísané nižšie. 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 neviduje.

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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

d) 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. Neskladovateľné zásoby sa účtujú priamo do spotreby. Ide hlavne o knihy, odborné časopisy, publikácie rôzne prospekty, plagáty a podobne. Spoločnosť účtuje aj o zásobách vo vlastnej réžii a to o polotovarochoch a hotových výrobkoch. Tieto sú oceňované na úrovni vlastných kalkulovaných nákladov, ktoré obsahujú priamy materiál, priame mzdy a výrobnú réžiu. Po ukončení zákazky sú kalkulované náklady prepočítané na skutočné vynaložené vlastné náklady.

e) 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. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

f) Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) 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 a dopravných prostriedkov.

h) 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.

i) 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.

j) Odložené dane

Daň z príjmov zahŕňa splatnú a odloženú daň. Splatná daň je očakávaný daňový záväzok vychádzajúci zo zdaniteľných príjmov za rok prepočítaný platnou sadzbou dane ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Odložená daň sa vypočíta použitím súvahovej metódy, pri ktorej vzniká dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov na účely výkazníctva a ich hodnotou na daňové účely. Odložená daň sa počíta použitím daňových sadzieb, pri ktorých sa očakáva, že sa použijú na dočasné rozdiely v čase ich zúčtovania na základe zákonov, ktoré boli platné alebo dodatočne uzákonené v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Odložená daňová pohľadávka je vykázaná iba do tej miery, do akej je pravdepodobné, že v budúcnosti budú dosiahnuté zdaniteľné zisky voči ktorým bude možné túto pohľadávku uplatniť. Odložené daňové pohľadávky sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižujú sa v rozsahu, pre ktorý je nepravdepodobné, že bude možné daňový úžitok, ktorý sa ich týka, realizovať.

k) 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. Spoločnosť časovo nerozlišuje úroky z leasingu.

l) Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400 EUR a s dobou použiteľnosti nižšou 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	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. V roku 2019 bol do majetku zaradený majetok, ktorého obstarávacia cena bola nižšia ako 1700 EUR, ale doba použiteľnosti viac ako jeden rok. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 EUR a zároveň doba použiteľnosti je nižšia 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

m) 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.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

9 352 151 EUR

Poskytnuté dotácie

Dotácia/Majetok	Ocenenie majetku	Výška dotácie
Syráreň, sklady, technológie	18 699 307	9 352 151

Spoločnosti bola poskytnutá dotácia v rokoch 2009-2015 vo výške 9 352 151 EUR z PPA a poľnohospodárskych fondov. Dotácie boli poskytnuté na modernizáciu syrárne, skladov a pasterizačnej stanice a technológie.

ČL.III. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív a pasív súvahy

I. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	I
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 445	47 799		17 311		247 555
Prírastky					43 125		43 125
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		182 445	47 799		60 436		290 680
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 647	47 799				198 446
Prírastky		14 676					14 676
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		165 323	47 799				213 122
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 798			17 311		49 109
Stav na konci účtovného obdobia		17 122			60 436		77 558

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťné práva	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 445	47 799				230 244
Prírastky					17 311		17 311
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		182 445	47 799		17 311		247 555
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 971	47 799				183 770
Prírastky		14 676					14 676
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		150 647	47 799				198 446
Zostatková cena							
Stav na začiatk u účtovného obdobia		46 474					46 474
Stav na konci účtovného obdobia		31 798			17 311		49 109

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Osta- tný DH M	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	9 356 348	13 556 138		1 311 100	37 129	24 432 944
Prírastky					4 720 126		4 720 126
Úbytky			-2 287 568			-37 129	-2 324 697
Presuny		1 000 390	4 827 836		-5 828 226		
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	10 356 738	16 096 406		203 000	0	26 828 373
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 670 341	10 647 507				14 317 848
Prírastky		453 346	824 701				1 278 047
Úbytky			-2 212 050				-2 212 050
Stav na konci účtovného obdobia		4 123 687	9 260 158				13 383 845
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	5 686 007	2 908 632		1 311 100	37 129	10 115 097
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	6 233 051	6 836 249		203 000		13 444 528

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Ostatný 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	167 149	7 990 792	13 598 954		1 267 248		23 024 143
Prírastky					1 479 689	37 129	1 516 818
Úbytky			108 016				108 016
Presuny	5 080	1 365 556	65 201		1 435 837		
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	9 356 348	13 556 139		1 311 100	37 129	24 432 945
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 276 851	9 936 011				13 212 862
Prírastky		393 490	817 469				1 210 959
Úbytky			105 973				105 973
Stav na konci účtovného obdobia		3 670 341	10 647 507				14 317 848
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 149	4 713 941	3 662 943		1 267 248		9 811 281
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	5 686 007	2 908 632		1 311 100	37 129	10 115 097

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 364 925
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	18 699 406 z titulu poskytnutých dotácií

Záložné právo je zriadené na hnuiteľný a nehnuteľný majetok v prospech Unicredit bank, v prospech Všeobecnej úverovej banke, voči Pôdohospodárskej platobnej agentúre a voči ČSOB. Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz, a. s. poisťná zmluva bolo uzavretá ako komplexné poistenie podnikateľov. Poistenie sa vzťahuje na technológie, syrarenie a poistenie budov.

V spoločnosti nenastali dôvody, na základe ktorých by bolo potrebné vytvoriť OP k dlhodobému majetku.

Informácie o finančnom majetku

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	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	837 603						837 603
Prírastky							
Úbytky	-7 945						-7 945
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	829 658						829 658
Stav na začiatku účtovného obdobia	837 603						837 603
Stav na konci účtovného obdobia	829 658						829 658

Spoločnosť má 100 % podiel v dcérskej spoločnosti Koliba Trade, kde hodnota základného imania je vo výške 5000 EUR a v spoločnosti SC Koliba SRL, kde hodnota základného imania je vo výške 232 603 EUR. Spoločnosť zriadila kapitálový fond v dcérskej spoločnosti Koliba Trade s.r.o. v sume 600 000 EUR a tento eviduje na samostatnom analytickom účte 061600.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 662		600 000				835 662
Prírastky	1 941						1 941
Úbytky							
Presuny	600 000		600 000				
Stav na konci účtovného obdobia	837 603						837 603
Účtovná hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 662		600 000				835 662
Stav na konci účtovného obdobia	837 603						837 603

Na dlhodobý finančný majetok nemá spoločnosť zriadené záložné právo.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v%	Hodnota vlastného imania ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Koliba Trade s.r.o, Krivec 3057, Hriňová	100	100	599 584	46 666	5000
SC KOLIBA S.R.L. Turda, Rumunsko	100	100			224 658

Informácie o hodnote vlastného imania a výsledku hospodárenia dcérskej spoločnosti SC Koliba S.R.L ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú známe.

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. Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby, na ktoré by bolo potrebné vytvoriť opravné položky.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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	191 109			191 109	
Iné pohľadávky	5 000			5 000	
Pohľadávky spolu	196 109			196 109	

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	459 553	182 691	642 244
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 066		7 066
Iné pohľadávky	3 648		3 648
Krátkodobé pohľadávky spolu	470 267	182 691	652 958

Pohľadávky voči prepojeným osobám sú vo výške 383 904 EUR. Iné pohľadávky v sume 3 648 sú pohľadávky voči zamestnancom za spôsobené manka a škody.

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	3 000 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 449 696	3 449 696

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB banky.

Spoločnosť vykazuje finančný majetok účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	4 795	2 689
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 795	2 689

- ku krátkodobému finančnému majetku nemá spoločnosť vytvorené opravné položky
- ku krátkodobému finančnému majetku nemá spoločnosť zriadené záložné právo.

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	12 504	53 646
Poistene majetku	12 363	28 396
Predplatné časopisy a online časopisy	141	
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:		951
Reklama		
Poistenie majetku		951
Príjmy budúcich období z toho	2 472	
nevyfakturované služby	2 472	

7. Údaje vykázané na strane pasív 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. Spoločnosť v roku 2015 vo svojej dcérskej spoločnosti Koliba Trade s.r.o. vytvorila kapitálový fond z príspevkov vo výške 600 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	71 811
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	71 811
Iné	
Spolu	71 811

V roku 2018 bol vytvorený zisk vo výške 71 811 EUR, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervy na audit, nevyčerpanú dovolenku a odvody k nevyčerpanej dovolenke. Rezervy budú použité v roku 2018. Prehľad o tvorbe a použití je uvedený v nasledovnej tabuľke.

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:	145 458	112 614	145 458		112 614
Rezerva na dovolenky	101 018	76 659	101 018		76 659
Rezerva na odvody	35 440	26 955	35 440		26 955
Rezerva na audit	9 000	9 000	9 000		9 000

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:	106 027	145 458	106 027		145 458
Rezerva na dovolenky	71 988	101 018	71 988		101 018
Rezerva na odvody	25 264	35 440	25 264		35 440
Rezerva na audit	8 775	9 000	8 775		9 000

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	160 429	206 302
Záväzky do lehoty splatnosti	160 429	206 302
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky spolu	7 551 072	7 594 704
Záväzky do lehoty splatnosti	6 298 442	2 323 040
Záväzky po lehote splatnosti	1 252 630	5 271 664

Záväzky z obchodného styku v konsolidovanom celku k 31. decembru 2019 sú vo výške 7 187 262 EUR.

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:	602 722	644 470
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	602 722	644 470
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	560	10 748
Odpočítateľné	560	10 748
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	118	2 257
Uplatnená daňová pohľadávka	2 257	2 705
Zaúčtovaná ako náklad	2 139	448
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	126 572	135 339
Zmena odloženého daňového záväzku	-8 767	3 265

Zaúčtovať ako náklad	-8 767	3 265
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	19 305	22 390
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 541	9 905
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 541	9 905
Čerpanie sociálneho fondu	9 180	12 990
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 665	19 305

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 a regeneráciu zamestnancov.

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	411 828	563 828
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	241 378	337 930
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	258 622	362 070
VÚB	EUR	1,9	30.11.2026	2 400 000	
VÚB	EUR	1,6	31.12.2020	930 354	
SLSP	EUR	1,87	31.12.2022	650 000	800 000

Krátkodobé bankové úvery sú vo výške 1 542 354 EUR a dlhodobé bankové úvery vo výške 3 349 828 EUR.

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

Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	135	16
Výnosy budúcich období dlhodobé	3 390 555	2 883 581
Výnosy budúcich období krátkodobé	508 923	516 603

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na osobné motorové vozidla, 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	37 466	14 192		41 602	51 657	
Finančný náklad	651	180		1 586	895	
Spolu	38 117	14 372		43 188	52 552	

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:	87 210	x	x	101 761	x	x
teoretická daň	x	18 314		x	21 370	21 %
Daňovo neuznané náklady	119 075	25 006	21 %	68 061	14 293	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	93 889	19 717	21 %	44 886	9 426	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	111 258	23 603	x	124 936	26 237	x
Splatná daň z príjmov	x	23 752		x	26 237	x
Odložená daň z príjmov	x	-6 628		x	3 713	x
Celková daň z príjmov	x	17 124		x	29 950	x

ČL. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Informácia k položkám výnosov a nákladov**

Prevažná väčšina tržieb je realizovaná za predaj mliečnych výrobkov na území Slovenska. Tržby vo výške 1 484 000, EUR boli realizované na území európskej únie.

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

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	26 951 136	27 145 802	1 691 373	936 353
Ostatné krajiny	1 484 000	1 858 433		
Spolu	28 435 136	29 004 235	1 691 373	936 353

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných 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	35 833	43 175	2 099	-7 342	41 075	
Výrobky	3 682 817	3 159 553	2 965 462	523 264	194 091	
Zvieratá						
Spolu	3 718 650	3 202 728	2 967 561	515 922	235 166	
Manká a škody	X	X	x	1 215	5 680	
Reprezentačné	X	X	x			
Dary	X	X	x			
Iné	X	X	x			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	x	517 137	240 846	

Rozdiel zmeny vnútroorganizačných zásob vznikol z titulu mánk a škôd hotových výrobkov vo výške 1 215.EUR.

Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	990 175	1 321 652
Výnosy z predaja materiálu	394 451	273 538
Výnosy z predaja DHM	22 776	30
Úroky z omeškania	1 215	
Výnosy - prefaktúracia	1 049	469 321
Zaúčtovanie dotácií	546 436	516 603
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 248	8 912
Ostatné prevádzkové výnosy- náhrada škody		53 248
Finančné výnosy, z toho:	1 249	4 472
Kurzové zisky, z toho:	1 249	4 472
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1 941

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	28 223 376	29 004 235
Tržby z predaja služieb	1 691 373	936 353
Tržby za tovar	211 760	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	30 126 509	29 940 588

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	2 488 663	2 354 344
Mzdy	1 796 072	1 702 673
Náklady na sociálne poistenie	640 425	606 732
Ostatné sociálne náklady	52 166	44 939

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	761 018	430 945
Dopravné náklady	2 290	1 113
Poskytnuté administratívne služby	59 900	20 510
Sužby ČOV	223 472	
Nájomné	11 929	20 881
Cestovné náklady	5 591	30 324
poštovné	4 079	9 596
Oprava a údržba	117 492	107 764
Telekomunikačné služby	30 756	32 971
Reklama	25 250	25 250
Likvidácia odpadu	9 290	863
SAP služby	49 854	7 726
Právne služby	3 992	4 467
Služby-marketing	18 421	16 449
Služby pracovne	27 619	11 124
Laboratórne služby	12 354	
Ubytovacie služby	7 421	
Služby za inzerciu	1 135	
Ostatné služby	150 173	141 907

Ostatné významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	28 205 827	28 559 520
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	186 627	
Spotreba materiálu a energií	26 243 912	26 790 795
Odpisy	1 292 723	1 225 635
Dane a poplatky	9 500	10 161
Opravné položky k pohľadávkam	-863	196 109
Zostatková cena predaného materiálu	425 647	267 410
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	48 281	69 410

Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	85 310	52 188
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	18 513	10 594
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 227	4555
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z úveru	53 201	36 522
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 596	5 072

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí schválilo audítorskú spoločnosť EKONAUDIT s.r.o. Banská Bystrica na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019. Náklady za overenie účtovnej závierky sú uvedené v nižšie uvedenej tabuľke.

Informácie o nákladoch voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	9 000	8 800
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	8 800

ČL. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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. Vzhľadom na to, že Slovenskú republiku zasiahol COVID -19, nevieme identifikovať situáciu, ktorá môže mať vplyv na našu firmu v roku 2020. Vyrábame mliečne produkty pri ktorých nie je obmedzená spotreba, ale naša spoločnosť pracuje v obmedzenom režime a celkový vplyv je zatiaľ nejasný a bude závisieť od dĺžky reštriktívnych opatrení a šírenia nákazy.

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, 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	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A		b	c	D
Koliba Trade s.r.o.				
	02	Predaj výrobkov, tovaru a materiálu	26 418 221	26 749 24
	03	Predaj služieb	1 152 712	1 191 301
Predaj spolu			27 570 933	27 940 545
	01	Nákup materiálu	24 593 309	25 399 173
	01	Nákup služieb	374 049	315 334
Nákup spolu			24 967 358	25 714 507
SC Koliba SRL				
	02	Predaj výrobkov	1 484 000	1 858 433
Predaj spolu			1 484 000	1 858 433
JT - Partner s.r.o.				
	02	Predaj výrobkov a tovaru	874 314	668 298
	03	Predaj služieb	202 165	169 450
Predaj spolu			1 076 479	837 748
	01	Nákup materiálu	318 217	528 650
	01	Nákup služieb	1 545 380	1 316 026
Nákup spolu			1 863 597	1 844 676
JM-Drevotrans				

	03	Predaj služieb	3 416	12 958
Predaj spolu			3 416	12 958
	01	Nákup DHM		50 000
Nákup spolu				50 000
Agrosev				
	01	Nákup služieb		8 468
Nákup spolu				8 468

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				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	2 972 792			71 811	3 044 603
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	71 811	70 086		-71 811	70 086
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				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	2 925 171		19 207	66 828	2 972 792
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	66 828	71 811		- 66 828	71 811
Vyplatené dividendy					

ČL. X Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch 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 (+/-)	87 210	101 761
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>	1 806 388	923 027
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 292 724	1 225 635
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 (+/-)	-196 109	196 109
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	539 034	-502 227
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	53 201	1836 523
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1 941
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15 527	4 555
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	52 742	2 013
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 (+/-)	49 269	-37 640
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>	183 900	122 432

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	232 896	355 599
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-71 980	197 759
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	23 074	-430 926
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.)	2 077 588	1 147 220
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-53 201	-36 522
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.)	2 024 387	1 110 697
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-43 602	- 2 185
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.)	1 980 785	1 108 512
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-17 310
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 788 210	-1 512 040
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 (+)	22 776	30

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
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.)	-4 765 434	- 1 529 320
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	2 786 755	420 023
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
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 (+)	2 828 355	448 000
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 (-)		
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 (-)	-41600	-27 977
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	2 786 755	420 023
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 106	- 785
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 689	3 474
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 795	2 689
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 (+/-)	4 795	2 689