

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 31.12.2019 bola schválená valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 15. 5. 2020.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2020 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 a spoločnosť SC KOLIBA SRL- Rumunská republika.

6. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	99	112
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	98	103
počet vedúcich zamestnancov	10	11

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 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) 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. Ostatné rezervy spoločnosť účtuje ako daňovo neuznané / sú to predovšetkým rezervy na audit, nevyfakturované pokuty a pod./

i) Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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 obstarávací 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
Oceniiteľné práva	4	25 %	Rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov podľa metódy používanej pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 EUR a zároveň doba použiteľnosti je 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 naúčtované do výnosov budúcich období vo výške účtovných odpisov počas odhadovanej doby životnosti majetku.

V roku 2020 bola spoločnosti poskytnutá dotácia vo výške 943 249 EUR
Dotácia bolo poskytnutá na nákup nových technológií v rámci projektu nová masliareň.

Poskytnuté dotácie v rokoch 2009-2020

Dotácia/Majetok	Ocenenie majetku	Výška dotácie
Syráreň, sklady, technológie	18 699 307	9 349 654
Masliareň	4 473 639	1 988 980

V rokoch 2009-2020 boli spoločnosti poskytnuté dotácie vo výške 11 338 634 EUR z PPA a poľnohospodárskych fondov. Dotácie boli poskytnuté na modernizáciu syrárne, skladov a nákup technológií.

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		60 436		290 680
Prírastky							
Úbytky							
Presuny		60 436			-60 436		
Stav na konci účtovného obdobia		242 881	47 799				290 680
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		165 323	47 799				213 122
Prírastky		17 698					17 698
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		183 021	47 799				230 820
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 122			60 436		77 558
Stav na konci účtovného obdobia		59 860					59 860

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	10 356 738	16 096 406		203 000		26 828 373
Prírastky					71 463	2 020 097	2 091 560
Úbytky			-77 941				-77 941
Presuny		20 450			-20 450		
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	10 377 188	16 018 465		254 013	2 020 097	28 841 992
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 123 687	9 260 157				13 383 844
Prírastky		462 687	1 575 005				2 037 692
Úbytky			- 78 500				-78 500
Stav na konci účtovného obdobia		4 586 374	10 756 662				15 343 036
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 229	6 233 051	6 836 249		203 000		13 444 529
Stav na konci účtovného obdobia	172 229	5 790 814	5 261 803		254 013	2 020 097	13 498 956

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté 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
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 670 341	10 647 507				14 317 848
Prírastky		453 346	824 701				1 278 047
Úbytky			-2 212 051				-2 212 051
Stav na konci účtovného obdobia		4 123 687	9 260 159				13 383 844
Zostatková hodnota							
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	6 836 248		203 000		13 444 529

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	24 158 150
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo je zriadené na hnutel'ný a nehnuteľný majetok v prospech Unicredit bank, v prospech Všeobecnej úverovej banke, voči Pôdohospodárskej platobnej agentúre, voči ČSOB a Ministerstvu dopavy a výstavby Slovenskej republiky v zástupení Ministerstvom hospodárstva. Záložné právo je zriadené vo výške 24 158 150 EUR. Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz, a. s. poisťná zmluva bolo uzavretá ako komplexné poistenie podnikateľov. Poistenie sa vzťahuje na technológie 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 M	Ostatný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	J
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	829 658						829 658
Prírastky							
Úbytky	-3 936						-3 936
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	825 722						825 722
Stav na začiatku účtovného obdobia	829 658						829 658
Stav na konci účtovného obdobia	825 722						825 722

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie						
	Podiel CP a podieľy v dcérskej ÚJ	Podiel CP a podieľy v spoločnosti podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti M	Ostatný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	g	h	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 základné imania je vo výške 5000 EUR a v spoločnosti SC KOLIBA SRL, kde hodnota základného imania je vo výške 220 772 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.

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	616 757	17 173	5 000
SC KOLIBA S.R.L. Turda, Rumunsko	100	100			

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	3 657 695

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					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 361 dní a netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam.

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	214 491	1 731 584	1 946 075
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 882		9 882
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	224 373	1 731 584	1 955 957

Pohľadávky voči prepojeným osobám sú vo výške 1 903 551 EUR.

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	11 865 377	1 931 551

Na pohľadávky je zriadené záložné právo v prospech ČSOB a VÚB banky.

Spoločnosť vykazuje finančný majetok účty v bankách. Účtami 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	2 228	4 795
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 228	4 795

- 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	14 028	12 504
Poistene majetku	12 803	12 363
Predplatné časopisy a online časopisy	209	141
Diaľničné známky	29	
Servisné práce	987	
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	171	
Reklama		
Poistenie majetku	171	
Príjmy budúcich období z toho	3 955	2 472
nevyfakturované služby	3 955	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	70 085
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	70 085
Iné	
Spolu	70 085

V roku 2019 bol vytvorený zisk vo výške 70 085 EUR, ktorý bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervy na audit, nevyčerpanú dovolenku, odvody k nevyčerpanej dovolenke a rezervu na nevyfakturovanú pokutu zo životného prostredia. Rezervy budú použité v roku 2021. 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:	112 614	160 396	112 614		160 396
Rezerva na dovolenky	76 659	75 067	76 659		75 067
Rezerva na odvody	26 955	26 329	26 955		26 329
Rezerva na audit	9 000	9 000	9 000		9 000
Rezerva na pokutu zo životného prostredia		50 000			50 000

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:	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

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	153 096	160 430
Záväzky do lehoty splatnosti	153 096	160 430
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky spolu	9 365 476	7 551 073
Záväzky do lehoty splatnosti	6 992 308	6 298 443
Záväzky po lehote splatnosti	2 373 168	1 252 630

Záväzky z obchodného styku v konsolidovanom celku k 31. decembru 2020 sú vo výške 9 084 475 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:	625 006	602 722
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	625 006	602 722
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		560
Odpočítateľné		560
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka		118
Uplatnená daňová pohľadávka	118	2 257
Zaúčtovaná ako náklad		2 139
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	131 251	126 572
Zmena odloženého daňového záväzku	4 679	-8 767

Zaúčtovať ako náklad	4 679	-8 767
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 666	19 305
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 144	9 541
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 144	9 541
Čerpanie sociálneho fondu	10 616	9 180
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 194	19 666

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	259 828	411 828
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	144 826	241 378
VÚB	EUR	2,00	20.4.2022	155 174	258 622
VÚB	EUR	1,9	30.11.2026	2 340 000	2 400 000
VÚB	EUR	1,6	31.12.2020		930 354
SLSP	EUR	1,87	31.12.2022	450 000	650 000
VÚB	EUR	1,9	20.05.2029	2 174 007	

Krátkodobé bankové úvery sú vo výške 612 000 EUR a dlhodobé bankové úvery vo výške 4 911 835. EUR.

Úvery sú zabezpečené ručiteľskou listinou právnických osôb, viacsúbežnou blankozmenkou fyzických osôb a záložným právom na hnutelný 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	15	135
Výnosy budúcich období dlhodobé	3 502 962	3 390 555
Výnosy budúcich období krátkodobé	470 751	508 923

Vo výnosoch budúcich období spoločnosť účtuje dotácie poskytnuté na dlhodobý hmotný majetok, ktoré postupne rozpúšťa vo výške účtovných odpisov príslušného majetku.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu na osobné motorové vozidla od spoločnosti 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	10 541	3 651		37 466	14 192	
Finančný náklad	2 132	728		651	180	
Spolu	12 673	4 379		38 117	14 372	

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:	21 260	x	x	87 210	x	x
teoretická daň	x	4 464		x	18 314	21 %
Daňovo neuznané náklady	78 909	16 571	21 %	119 075	25 006	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	34 834	7 315	21 %	93 889	19 717	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	65 335	13 720	x	111 258	23 603	x
Splatná daň z príjmov	x	13 720		x	23 752	x
Odložená daň z príjmov	x	4 798		x	-6 628	x
Celková daň z príjmov	x	18 518		x	17 124	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 1 239 903 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	26 122 101	26 951 136	1 388 503	1 691 373
Ostatné krajiny	1 239 903	1 484 000		
Spolu	27 362 004	28 435 136	1 388 503	1 691 373

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	d	e	F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	201 981	35 833	43 175	166 148	-7 342
Výrobky	4 201 872	3 682 817	3 159 553	519 055	523 264
Zvieratá					
Spolu	4 403 853	3 718 650	3 202 728	685 203	515 922
Manká a škody	X	X	x	33	1 215
Reprezentačné	X	X	x		
Dary	X	X	x		
Iné	X	X	x		
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	x	685 236	517 137

Rozdiel zmeny vnútroorganizačných zásob vznikol z titulu mánk a škôd hotových výrobkov vo výške 33 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:	1 622 934	990 175
Výnosy z predaja materiálu	712 825	394 451
Výnosy z predaja DHM	32 800	22 776
Úroky z omeškania		1 215
Výnosy - prefaktúracia	4 597	1 049
Zaúčtovanie dotácií	870 254	546 436
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 458	24 248
Ostatné prevádzkové výnosy- náhrada škody		
Finančné výnosy, z toho:	734	1 249
Kurzové zisky, z toho:	734	1 249
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	1 941

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	27 107 004	28 223 377
Tržby z predaja služieb	1 388 503	1 691 373
Tržby za tovar	255 000	211 760
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	28 750 507	30 126 510

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	2 321 867	2 488 663
Mzdy	1 659 266	1 796 072
Náklady na sociálne poistenie	596 227	640 425
Ostatné sociálne náklady	66 374	52 166

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	672 473	761 018
Dopravné náklady	1 002	2 290
Poskytnuté administratívne služby	47 400	59 900
Sužby ČOV	246 928	223 472
Nájomné	15 554	11 929
Cestovné náklady	971	5 591
poštovné	2 801	4 079
Oprava a údržba	87 640	117 492
Telekomunikačné služby	26 013	30 756
Reklama		25 250
Likvidácia odpadu	9 731	9 290
SAP služby	68 170	49 854
Právne služby	4 174	3 992
Služby-marketing	1 187	18 421
Služby pracovne	27 404	27 619
Laboratórne služby	18 134	12 354
Služby BOZP	2 133	
Ubytovacie služby		7 421

Služby za inzerciu		1 135
Ostatné služby	113 231	150 173

Ostatné významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	27 911 769	28 205 827
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	174 193	186 627
Spotreba materiálu a energií	24 897 645	26 243 912
Odpisy	2 054 831	1 292 723
Dane a poplatky	13 047	9 500
Opravné položky k pohľadávkam		-863
Zostatková cena predaného materiálu	680 259	425 647
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	91 794	48 281

Významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	123 042	85 311
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	14 813	18 513
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 995	15 227
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	108 229	66 798
Úroky z úveru	98 173	53 202
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 056	13 596

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí schválilo audítorskú spoločnosť EKONAUDIT s.r.o. Banská Bystrica na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020. 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	9 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 000	9 000

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. Naša spoločnosť posúdila vplyv možného dopadu v súvislosti so situáciou ohľadom pandémie COVID 19. Spoločnosť prehodnotila všetky možné rizika a neistoty ako aj svoje podnikateľské aktivity a dospela k názoru, že aj naďalej bude schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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.

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	24 311 565	26 418 221
	03	Predaj služieb	1 092 258	1 152 712
Predaj spolu			25 403 823	27 570 933
	01	Nákup materiálu	24 810 829	24 593 309
	01	Nákup služieb	313 866	374 049
Nákup spolu			25 124 695	24 967 358
SC Koliba SRL				
	02	Predaj výrobkov	1 239 903	1 484 000
Predaj spolu			1 239 903	1 484 000
JT - Partner s.r.o.				
	02	Predaj výrobkov a tovaru	2 523 207	874 314
	03	Predaj služieb	200 833	202 165
Predaj spolu			2 724 040	1 076 479
	01	Nákup materiálu	48 280	318 217
	01	Nákup služieb	1 677 791	1 545 380
Nákup spolu			1 726 071	1 863 597

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	3 044 603			70 085	3 114 688
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70 085	2 742		-70 085	2 742
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	2 972 792			71 811	3 044 603
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	71 811	70 086		-71 811	70 086
Vyplatené dividendy					

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 (+/-)	21 260	87 210
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>	2 200 162	1 806 388
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 054 831	1 292 724
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
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	70 936	539 034
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	98 173	53 201
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 (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	9 988	15 527
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-32 800	52 742
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 (+/-)	-966	49 269
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>	-637 640	183 900

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 302 881	232 896
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 892 317	-71 980
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 227 076	23 074
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.)	1 583 782	2 077 588
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 (-)	-98 173	-53 201
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.)	1 485 609	2 024 387
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-23 603	-43 602
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.)	1 462 006	1 980 785
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 091 560	-4 788 210
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 (+)	32 800	22 776

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.	Príjaté 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.)	-2 058 760	-4 765 434
	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>	594 187	2 786 755
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 (+)	5 146 519	2 828 355
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 (-)	-4 514 866	
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 (-)	-37 466	-41600
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.)	594 187	2 786 755
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2 567	2 106
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 795	2 689
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 228	4 795
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 (+/-)	2 228	4 795