

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Správa z auditu účtovnej závierky

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 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 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“).

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

Zdôraznenie skutočnosti

Ako sa detailnejšie uvádza v Či.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 spolupracou s firemným právnikom. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. 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.

Iná skutočnosť

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že podiel vlastného kapitálu predstavuje len 4,43 %, cudzie zdroje záväzky predstavujú 95,57 %. To znamená, že len 4,43 % 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 audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Banská Bystrica, 9. apríla 2021

EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16, Banská Bystrica
Licencia SKAU č. 22
O.R. Okresný súd Banská Bystrica
Oddiel Sro vl. č. 949/S

Ing. Janka Gregorová
Banská Bystrica
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 72



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti

K časti II. Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **KOLIBA Trade, s.r.o. Krivec 3057, 932 05 Hriňová IČO: 46 436 961**, (ďalej „Spoločnosť“), k 31. decembru 2020, ku ktorej sme dňa 9. apríla 2021 vydali správu nezávislého audítora.

Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti KOLIBA Trade, s.r.o. zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej 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. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Banská Bystrica, 23. apríla 2021

EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16, Banská Bystrica
Licencia SKAU č. 22
O.R. Okresný súd Banská Bystrica
Oddiel Sro vl. č. 949/S



Ing. Janka Gregorová
Banská Bystrica
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 72

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

Výročná správa za rok 2020

OBSAH

- 1. Základné informácie o spoločnosti**
- 2. Vývoj a stav finančného hospodárenia, finančnej analýzy a výsledkov z oblasti obchodu**
- 3. Ostatné informácie**
- 4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia**
- 5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2021**
- 6. Účtovná závierka**
- 7. Správa audítora**

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: Okresný súd Banská 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 : Andrej Šlajferčík, konateľ spoločnosti
Spoločník spoločnosti: KOLIBA, a.s.

2. Vývoj a stav finančného hospodárenia, finančnej analýzy a oblast' 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 2020 spoločnosť disponovala majetkom v celkovej hodnote 13 948 359 EUR, čo je o 945 496 EUR viac ako v roku 2019. Obstarávacia hodnota hmotného a nehmotného majetku je 99 887 EUR. Celkové zásoby boli v roku 2020 vo výške 2 525 858 EUR. V porovnaní s rokom 2019 boli zásoby vyššie o 384 744 EUR. Krátkodobé pohľadávky predstavujú čiastku 11 480 840 EUR. Pohľadávky z obchodného styku tvoria 11 262 687 EUR, čo je 98,09 % z celkového objemu pohľadávok. Na pohľadávky z obchodného styku bola tvorená opravná položka vo výške 92 736 EUR. Opravná položka bola tvorená k pohľadávkam voči spoločnostiam, ktoré sa nachádzajú v konkurze.

Vlastné imanie predstavuje hodnotu 616 757 EUR. Kapitál pozostáva zo základného imania vo výške 5000 EUR, ostatných kapitálových fondov v hodnote 600 000 EUR, ktoré vytvorila materská spoločnosť Koliba a.s, zákonného rezervného fondu vo výške 500 EUR, neuhradenej straty minulých rokov vo výške -54 366 EUR, nerozdeleného zisku v sume 48 450 EUR a bežného výsledku hospodárenia po zdanení vo výške 17 173 EUR.

Celkové záväzky spoločnosti boli v roku 2020 vo výške 13 331 602 EUR, z toho krátkodobé záväzky boli v sume 8 728 255 EUR a bankové úvery prestavovali sumu 4 339 358 EUR. Záväzky z obchodného styku boli v hodnote 8 512 168 EUR, t. j. 63,85 % z celkového objemu záväzkov. Krátkodobé záväzky v porovnaní s rokom 2019 sa zvýšili o sumu 191 593 EUR. Spoločnosti bola poskytnutá krátkodobá finančná výpomoc vo výške 250 000 EUR, ktorá bude splatená v roku 2021.

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 spolupracou s firemným právnikom. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. 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 boli vo výške 63 501 850 EUR, oproti roku 2019 došlo k poklesu predaja o 2 478 069 EUR. Pokles tržieb bol zapríčinený opatreniami, ktoré boli v Slovenskej republike prijaté v súvislosti s pandémiou COVID 19. Tržby za predaj služieb tvorili sumu 56 985 EUR. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru boli v hodnote 59 290 673 EUR.

Spotreba materiálu a energií bola za rok 2020 v hodnote 130 835 EUR. Náklady na služby predstavovali sumu 3 984 969 EUR. Osobné náklady tvorili čiastku 105 071 EUR. Odpisy v roku 2020 predstavovali čiastku 428 EUR. Nákladové úroky boli vo výške 81 911 EUR a predstavujú úroky z bankových kontokorentných 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.

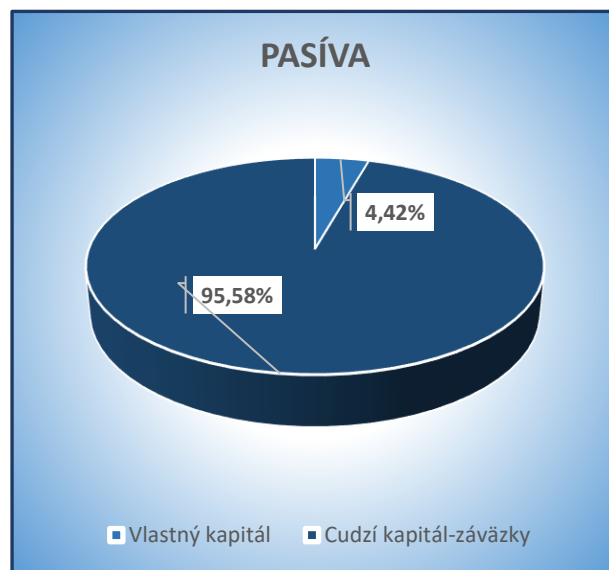
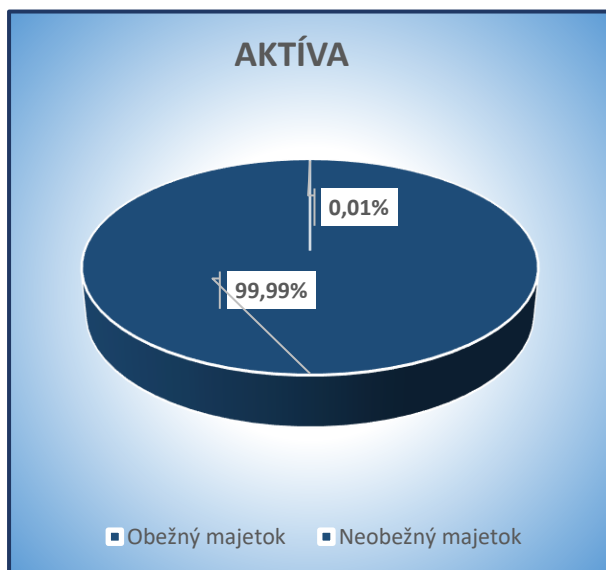
Analýzou rizík, ktorým je vystavená spoločnosť, sa zaoberá vedenie spoločnosti priebežne na svojich zasadnutiach. Ekonomickú stabilitu chce spoločnosť dosiahnuť postupnou realizáciou krokov predmetom, ktorých bude zabezpečenie stabilného nákupu surového kravského mlieka, dobudovanie a rozšírenie, zvýšenie technickej a technologickej úrovne spoločnosti a dosiahnutie konkurenčnej schopnosti na trhu v tuzemsku i zahraničí.

SÚVAHA (skrátená EUR)	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Majetok spolu	13 948 359	13 002 863
Neobežný majetok	1 924	2 351
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1924	2 351
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	13 944 626	12 979 190
Zásoby	2 525 858	2 141 114
Krátkodobé pohľadávky	11 388 104	10 810 641
Finančné účty	30 664	27 435
Časové rozlíšenie	1 809	21 322
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY	13 948 359	13 002 863
Vlastné imanie	616 757	599 584
Základné imanie	5 000	5 000
Ostatné kapitálové fondy	600 000	600 000
Zákonné rezervné fondy	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-5 916	-52 582
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	17 173	46 666
Záväzky	13 331 602	12 403 279
Dlhodobé záväzky	4 490	4 496
Krátkodobé rezervy	9 499	12 940
Krátkodobé záväzky	8 728 255	8 536 662
Bankové úvery	4 339 358	3 549 181
Krátkodobé výpomoci	250 000	300 000
Výnosy budúcich období	0	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Čistý obrat	63 558 835	66 051 474
Výnosy z hospodárskej činnosti	64 300 094	67 030 247
Náklady na hospodársku činnosť	64 170 938	66 838 085
Pridaná hodnota	152 358	380 226
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	129 156	192 162
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-103 557	-93 977
Daň z príjmov	8 426	51 519
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	17 173	46 666

Ukazovatele finančnej analýzy

Aktíva	EUR	%	Pasíva	EUR	%
Nehmotný dlhodobý majetok	0	0,00	Základné imanie	5 000	0,04
Dlhod.hmotný majetok	1 924	0,01	Fondy	600 500	4,30
Finančný majetok	0	0,00	Zisk/minulé+bežné odb.	11 257	0,08
Neobežný majetok	1 924	0,01	Vlastný kapitál	616 757	4,42
Peňažné prostriedky	30 664	0,22			0,00
Pohľadávky	11 388 104	81,65	Dlhodobý cudzí kapitál	782 268	5,61
Zásoby	2 525 858,00	18,11	Krátkodobý cudzí kapitál	12 549 334	89,97
Obežný majetok	13 944 626	99,98	Cudzí kapitál-závazky	13 331 602	95,58
Položky čas.rozlišenia	1 809	0,01	Položky čas.rozlišenia		0,00
Aktíva celkom	13 948 359	100,00	Pasíva celkom	13 948 359	100,00



Miera finančnej samostatnosti

<u>Vlastný kapitál</u>	=	<u>616 757</u>	=	4,62%
Cudzí kapitál		13 331 602		
<u>Cudzí kapitál</u>	=	<u>13 331 602</u>	=	2 161,56%
Vlastný kapitál		616 757		

Podiel vlastného kapitálu

<u>Vlastný kapitál</u>	=	<u>616 757</u>	=	4,42%
Pasíva celkom		13 948 359		

Celková zadĺženosť

<u>Cudzí kapitál</u>	=	<u>13 331 602</u>	=	95,57%
Aktíva celkom		13 948 359		

Miera dlhodobej zadĺženosti

<u>Cudzí kapitál dlhodobý</u>	=	<u>782 268</u>	=	126,84%
Vlastný kapitál		616 757		

Ukazovateľ úverovej zadĺženosti

<u>Úvery</u>	=	<u>4 339 358</u>	=	31,11%
majetok		13 948 359		

LIKVIDITA

Okamžitá likvidita

<u>Peňažné prostriedky</u>	=	<u>30 664</u>	=	0,24%
Krátkodobý cudzí kapitál		12 549 334		

Bežná likvidita

<u>Peň.prostriedky+krátkodobé pohľ.</u>	=	<u>30 664 + 11 388 104</u>	=	90,99%
Krátkodobý cudzí kapitál		12 549 334		

Celková likvidita

<u>Obežný majetok</u>	=	<u>13 944 626</u>	=	111,12%
Krátkodobý cudzí kapitál		12 549 334		

Rentabilita vložených prostriedkov

<u>zisk</u>	=	<u>17173</u>	=	0,12%
vložené prostriedky		13 948 359		

t.j. na 1 EUR vložených prostriedkov pripadá 0,1 centov zisku

<u>zisk</u>	=	<u>17 173</u>	=	2,78%
vlastné imanie		616 757		

tj. na 1 EUR vlastného imania pripadá 2,78 EUR zisku

Priemerná doba inkasa (doba obratu pohľadávo

$$\frac{\text{Pohľadávky}}{\text{Tržby}} \cdot \text{počet dní} = \frac{11\,388\,104}{64\,320\,485} * 360 = 63,74$$

Doba obratu zásob

$$\frac{\text{Zásoby (priem.stav)}}{\text{Tržby}} * \text{počet dní} = \frac{2\,525\,858}{64\,320\,485} * 360 = 14,14$$

Rentabilita výnosov

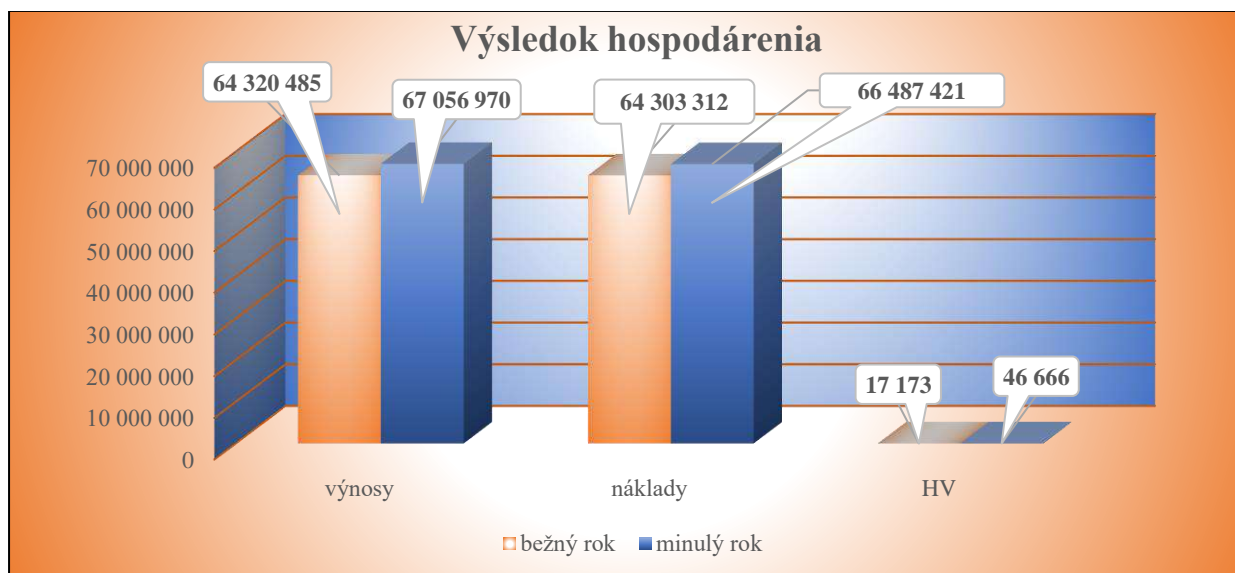
$$\frac{\text{zisk}}{\text{výnosy}} = \frac{17\,173}{64\,320\,485} = 0,03\%$$

t.j. na 1 EUR výnosov pripadá 0,03 centov zisku

Rentabilita nákladov

$$\frac{\text{zisk}}{\text{náklady}} = \frac{17\,173}{64\,303\,312} = 0,03\%$$

t.j. na 1 EUR nákladov pripadá 0,03 centov zisku



Obchodná činnosť

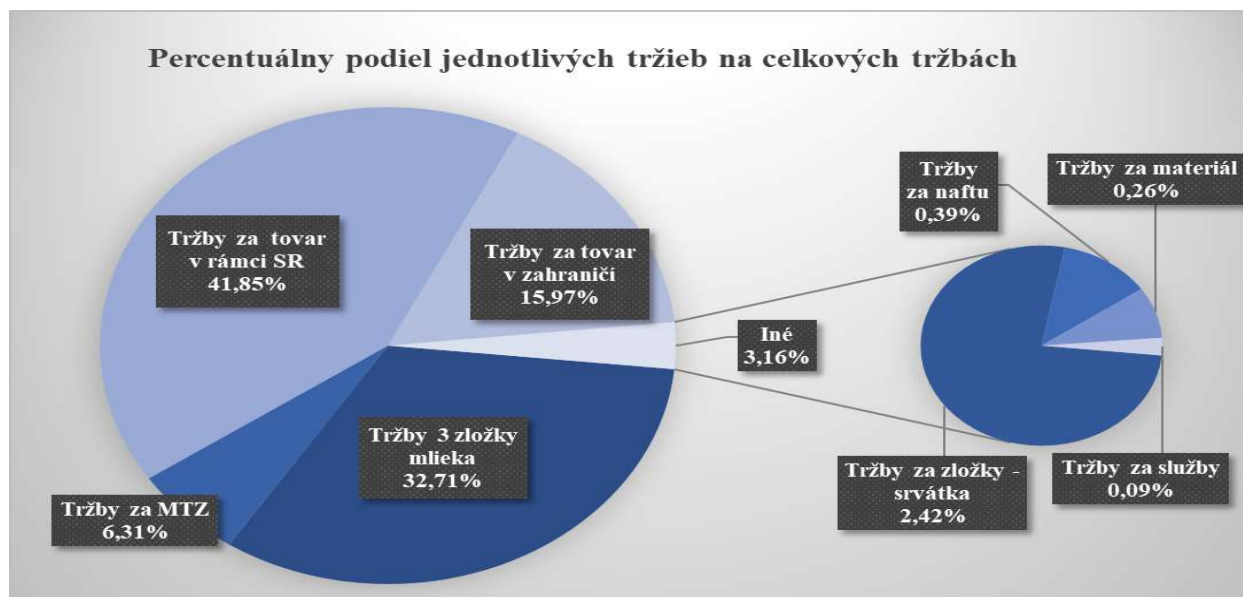
Obchodná činnosť spoločnosti KOLIBA Trade, s. r. o. je zameraná najmä na predaj tovaru v rámci Slovenskej republiky ako aj EÚ a tretích krajín, nakupovaného najmä od materskej spoločnosti KOLIBA a. s. a od spoločnosti JT - PARTNER, s. r. o. Celkové tržby za predaj tovaru, materiálu a služieb v roku 2020 predstavovali hodnotu **63 726 046 EUR**. Z toho tržby v tuzemsku boli vo výške **53 551 122 EUR** a tržby v rámci EÚ a tretích krajín tvorili **10 174 924 EUR** z celkovej hodnoty tržieb.

Tovary s najvyšším % podielom na tržbách

Názov tovaru	Tržby v EUR
<i>Mlieko – bielkoviny</i>	8 134 169,28 €
<i>Mlieko - tuk</i>	8 119 868,15 €
<i>Tradičné maslo 82% 250g</i>	5 655 364,42 €
<i>COOP Maslo tradičné 82% 250g</i>	4 581 228,70 €
<i>Hriňovská tehla 45% t. v. s.</i>	4 577 421,94 €
<i>WPC 80 % 15 kg</i>	3 217 622,21 €
<i>Smotana - tuk</i>	2 736 184,98 €
<i>Sušená laktóza monohydrát 25 kg</i>	1 870 392,53 €
<i>CORPEZZA pizza blok 45% t. v. s.</i>	1 691 310,21 €
<i>Mlieko - plazma</i>	1 682 279,19 €
<i>Srvátka - bielkoviny</i>	1 370 962,63 €
<i>Koliba Pizza blok 45% t. v. s.</i>	923 037,47 €
<i>Sušené mlieko odtučnené 25 kg</i>	889 232,41 €
<i>COOP Maslo tradičné 82% 100g</i>	870 815,64 €
<i>Karpatsky blok 45% t. v. s.</i>	723 476,16 €
<i>Sušený srvátkový permeát 25 kg</i>	716 189,06 €
<i>Eidam údený salámový syr 45% t. v. s.</i>	694 292,20 €
<i>Hriňovec údený 45% t. v. s.</i>	604 742,61 €
<i>Eidam salámový syr 45% t. v. s.</i>	531 458,84 €
<i>Hriňovská tehla strúhaná 3kg</i>	495 223,74 €
<i>Hriňovská lahodná chuť 65% 200g</i>	431 814,27 €
<i>Tradičné maslo 82% 100g</i>	363 355,88 €
<i>Hriňovská tehla 45% t. v. s. mini</i>	313 791,25 €

Rozpis tržieb podľa jednotlivých druhov

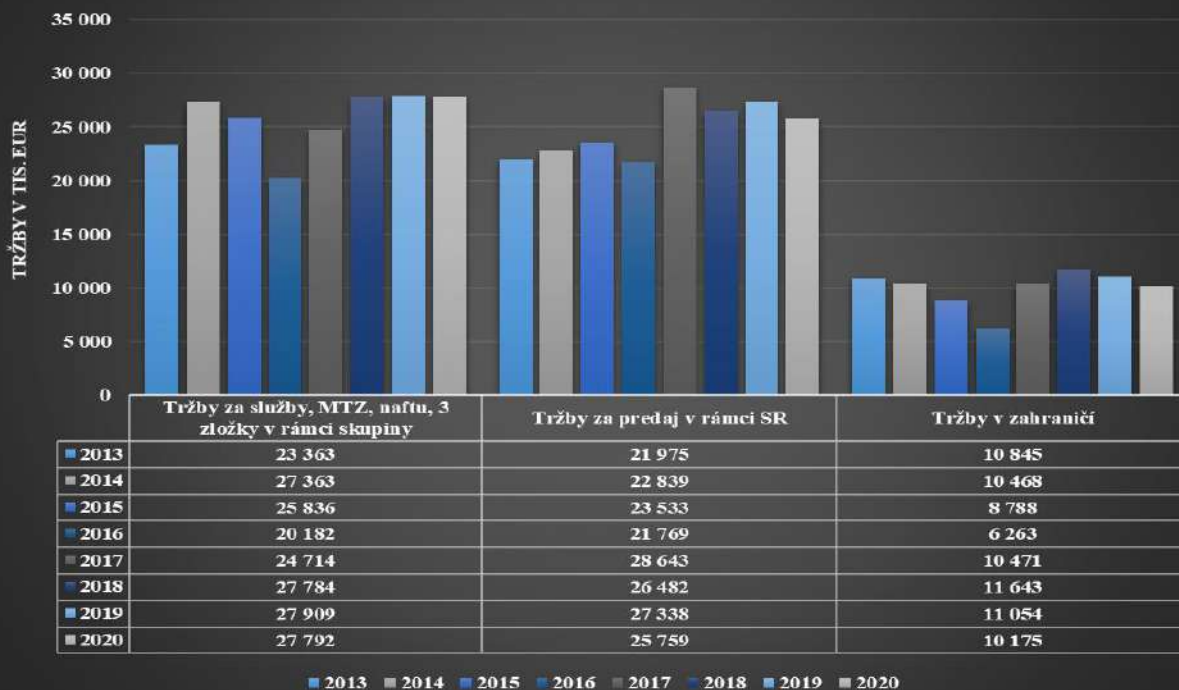
Názov	Hodnota v EUR
Tržby 3 zložky mlieka	20 847 152,37 €
Tržby za zložky - srvátka	1 540 995,70 €
Tržby za MTZ	4 019 210,49 €
Tržby za naftu	248 109,25 €
Tržby za HIM	499,20
Tržby za materiál	166 712,22 €
Tržby za tovar v rámci SR	26 671 457,28 €
Tržby za tovar v zahraničí	10 174 923,69 €
Tržby za služby	56 983,61 €



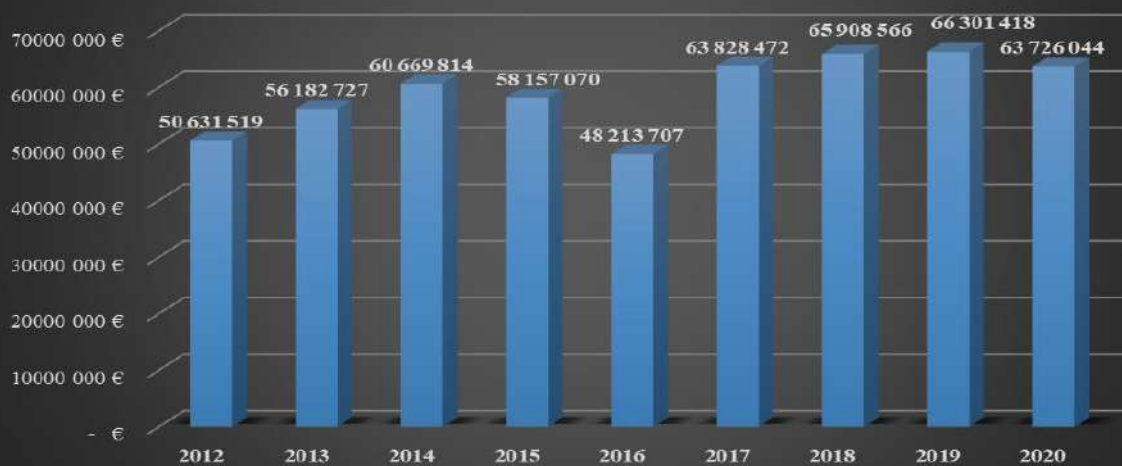
Porovnanie tržieb v rokoch 2013-2020 v tis. EUR

Tržby	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tržby za služby, MTZ, naftu, 3 zložky v rámci skupiny	23 363	27 363	25 836	20 182	24 714	27 784	27 909	27 792
Tržby za predaj v rámci SR	21 975	22 839	23 533	21 769	28 643	26 482	27 338	25 759
Tržby v zahraničí	10 845	10 468	8 788	6 263	10 471	11 643	11 054	10 175
Spolu	56 183	60 670	58 157	48 214	63 828	65 909	66 301	63 726

Vývoj tržieb v rokoch 2013-2020 podľa druhov

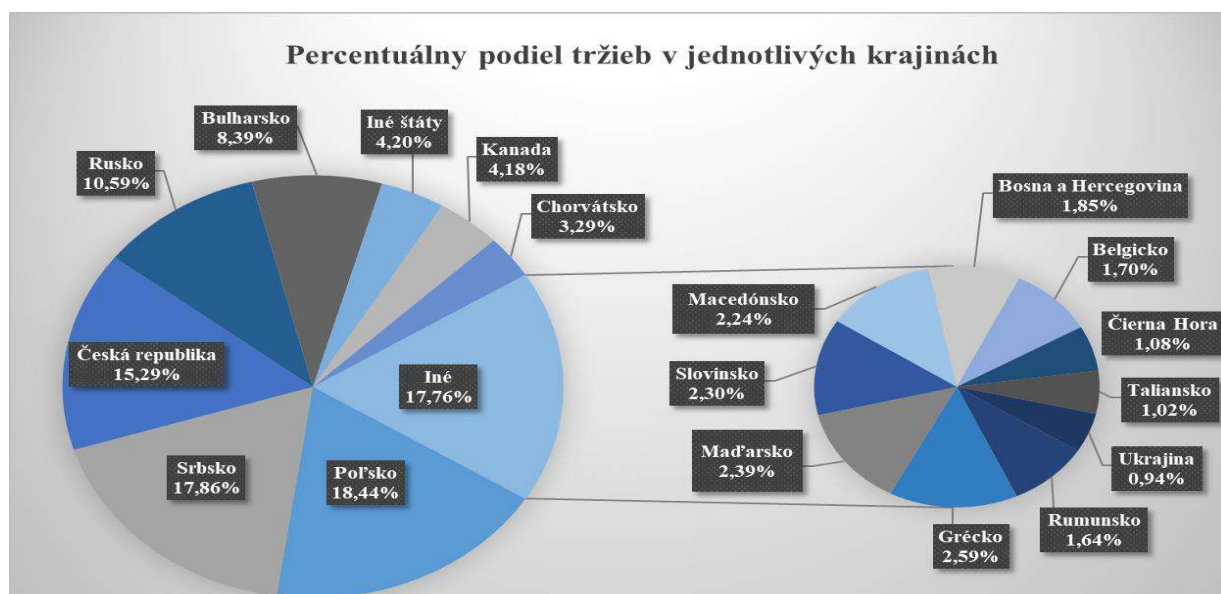


Vývoj tržieb Koliby Trade, s. r. o. v rokoch 2012-2020



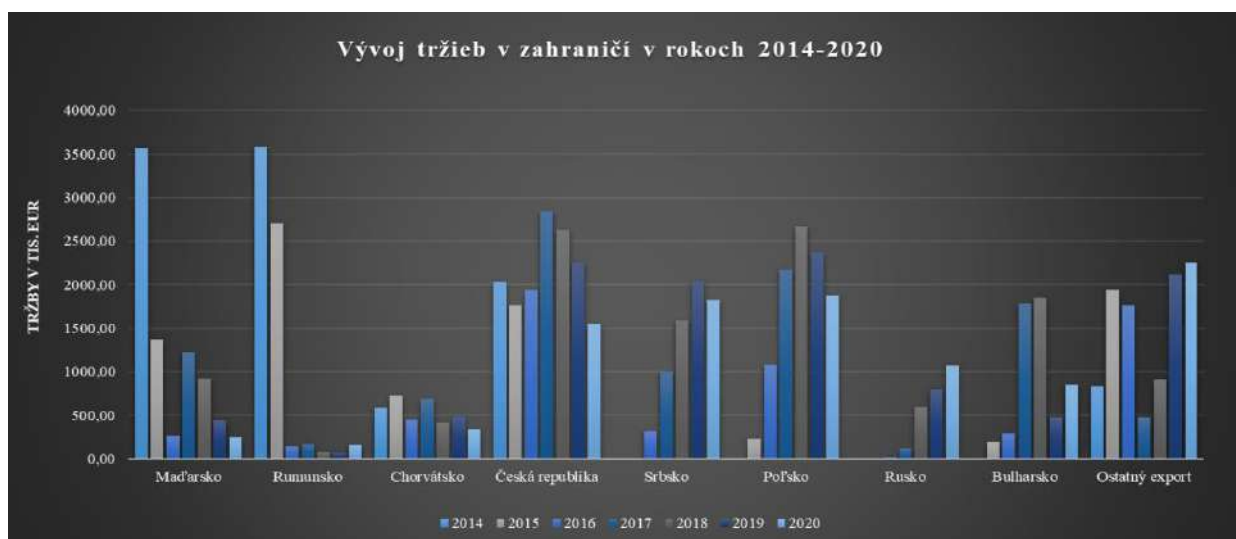
Predaj na zahraničné trhy

Krajina	Tržby	% podiel predaja v rámci exportu
Poľsko	1 876 549 €	18,44%
Srbsko	1 817 016 €	17,86%
Česká republika	1 556 067 €	15,29%
Rusko	1 077 691 €	10,59%
Bulharsko	853 333 €	8,39%
Rumunsko	167 093 €	1,64%
Iné štáty	427 135 €	4,20%
Kanada	425 500 €	4,18%
Chorvátsko	334 993 €	3,29%
Grécko	263 580 €	2,59%
Maďarsko	243 585 €	2,39%
Slovinsko	234 465 €	2,30%
Macedónsko	227 743 €	2,24%
Bosna a Hercegovina	188 149 €	1,85%
Belgicko	172 815 €	1,70%
Čierna Hora	109 728 €	1,08%
Taliansko	104 293 €	1,02%
Ukrajina	95 189 €	0,94%
SPOLU	10 174 924 €	



Vývoj tržieb v zahraničí v rokoch 2014-2020 v tis. EUR

Predaj	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Maďarsko	3 570	1 367	261	1 217	914	442	244
Rumunsko	3 582	2 701	144	171	77	69	167
Chorvátsko	587	727	445	690	409	488	335
Česká republika	2 028	1 769	1 943	2 846	2 627	2 251	1 556
Srbsko	-	-	317	1 000	1 593	2 039	1 817
Poľsko	-	223	1 085	2 173	2 669	2 376	1 877
Rusko	-	-	16	116	598	799	1 078
Bulharsko	-	194	289	1 782	1 851	475	853
Ostatný export	837	1 943	1 763	476	905	2 115	2 249
Spolu	10 604	8 924	6 263	10 471	11 643	11 054	10 175



Najväčší odberatelia v roku 2020

Odberateľ	Suma v EUR	% podiel predaja k celkovému obratu
Koliba a. s.	24 810 829,02 €	38,93%
COOP Jednota Slovensko, s. d.	3 681 411,21 €	5,78%
TESCO STORES SR, a. s.	3 192 036,57 €	5,01%
JT - PARTNER, s. r. o.	2 981 359,58 €	4,68%
METRO Cash & Carry SR s. r. o.	1 815 943,20 €	2,85%
CORP. JVJV DOO	1 702 423,41 €	2,67%
LOGISTICKÉ CENTRUM STRED, a. s.	1 410 745,48 €	2,21%
COOP Jednota - Logistické centrum, a. s.	1 239 789,95 €	1,95%
COOP VOZ, a. s.	826 809,58 €	1,30%
PIC CO SA	806 757,75 €	1,27%
INGREDIENS JSC	801 990,50 €	1,26%
COOP LC SEVER, a. s.	744 653,10 €	1,17%
Veľkoobchodný družstevný podnik, a. s.	620 945,30 €	0,97%

3. Ostatné informácie

- **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:**

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 na majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti a jej zamestnancov. Manažment bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu na spoločnosť v súvislosti s pandemiou COVID 19 a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

- **Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:**

Spoločnosť nemá vlastný výskum a vývoj.

- **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 predaja a obchodných aktivít spoločnosti.

- **Organizačné zložky umiestnené v zahraničí:**

Spoločnosť nemá organizačné zložky umiestnené v zahraničí.

- **Vplyv spoločnosti na zamestnanosť:**

V roku 2020 spoločnosť zamestnávala v priemere 3 zamestnancov. Väčšina služieb v spoločnosti je zabezpečovaná externe. Spoločnosť nakupuje služby od svojej materskej spoločnosti, ako aj od iných externých firiem. Nákupom služieb od externých firiem spoločnosť prispievala k stabilizácii pracovnej sily v regióne.

4. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Hospodársky výsledok za rok 2020 po zdanení predstavuje sumu 17 173 EUR a navrhuje sa zaúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov-

5. Predpokladaný vývoj činnosti spoločnosti na rok 2021

Spoločnosť bude aj naďalej pokračovať v predaji výrobkov, ako sú syry, maslá a sušené produkty, nakoľko má spoločnosť 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 zámerov pre efektívne riadenie nákladov sú a budú hlavné strategické ciele pre oblasť ekonomiky a financií. O dosiahnutie týchto cieľov sa spoločnosť bude aj naďalej snažiť zvyšovaním vlastného imania a dôsledným kontrolingom.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Ć Đ É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

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

Sídlo účtovnej jednotky
 Ulica **K R I V E C** Číslo **3 0 5 7**
 PSČ Obec **9 6 2 0 H R I N O V A**
 Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O b c h o d . 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 . 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: 0 9 . 0 3 . 2 0 2 1	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 4 1 3 9 0 5 8	1 3 9 4 8 3 5 9		
				1 9 0 6 9 9		1 3 0 0 2 8 6 3	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		9 9 8 8 7	1 9 2 4		
				9 7 9 6 3		2 3 5 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 0 9 2 7			
				1 0 9 2 7			
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					
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 8 9 6 0	1 9 2 4		
				8 7 0 3 6		2 3 5 1	
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 8 9 6 0	1 9 2 4		
				8 7 0 3 6		2 3 5 1	



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		
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			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 0 3 7 3 6 2	1 3 9 4 4 6 2 6		
			9 2 7 3 6		1 2 9 7 9 1 9 0	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 5 2 5 8 5 8	2 5 2 5 8 5 8		
					2 1 4 1 1 1 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 6 4 3 5 2	2 6 4 3 5 2		
					3 0 5 1 1 0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 2 6 1 5 0 6	2 2 6 1 5 0 6		
					1 8 3 6 0 0 4	
6.	Poskytnuté preddavky 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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			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 1 4 8 0 8 4 0	1 1 3 8 8 1 0 4	
			9 2 7 3 6	1 0 8 1 0 6 4 1	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 1 2 6 2 6 8 7	1 1 1 6 9 9 5 1	
			9 2 7 3 6	1 0 7 7 8 4 1 5	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	9 0 8 4 4 7 5	9 0 8 4 4 7 5	
				7 1 8 7 2 6 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 7 8 2 1 2 9 2 7 3 6	2 0 8 5 4 7 6	3 5 9 1 1 5 3	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- 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	2 1 5 9 9 1	2 1 5 9 9 1	2 5 3 4 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 1 6 2	2 1 6 2	6 8 8 1	
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		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 0 6 6 4	3 0 6 6 4	2 7 4 3 5	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 7 3 2	1 7 3 2	7 9 4	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 8 9 3 2	2 8 9 3 2	2 6 6 4 1	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 8 0 9	1 8 0 9	2 1 3 2 2	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 8 0 9	1 8 0 9	1 0 0 5	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			2 0 3 1 7	

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 3 9 4 8 3 5 9	1 3 0 0 2 8 6 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 1 6 7 5 7	5 9 9 5 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 0 0 0	5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 0 0 0	5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 0 0	5 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 0 0	5 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 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	- 5 9 1 6	- 5 2 5 8 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 8 4 5 0	1 7 8 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 5 4 3 6 6	- 5 4 3 6 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 7 1 7 3	4 6 6 6 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 3 3 1 6 0 2	1 2 4 0 3 2 7 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 4 9 0	4 4 9 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 4 9 0	4 4 9 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 7 7 7 7 8	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 7 2 8 2 5 5	8 5 3 6 6 6 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 5 1 2 1 6 8	8 4 4 0 3 8 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		5 8 1 7 1
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	8 5 1 2 1 6 8	8 3 8 2 2 1 6
	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	5 0 0 2	5 0 1 3
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 6 3 8	3 0 2 1
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 1 3	1 5 6 4 9
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 0 7 6 3 4	7 2 5 9 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 4 9 9	1 2 9 4 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	9 9 9	5 9 4 0
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 5 0 0	7 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 5 6 1 5 8 0	3 5 4 9 1 8 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	2 5 0 0 0 0	3 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		



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



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



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

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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

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

Spoločnosť KOLIBA, Trade s.r.o. 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. Dňa 01. septembra 2020 došlo k zmene konateľa spoločnosti. V obchodnom registri sa uskutočnil výmaz pôvodného konateľa a bol zapísaný nový konateľ.

2. Predmet podnikania:

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 16. 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 KOLIBA Trade, s. r. o. je súčasťou Skupiny. 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

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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. Spoločnosť sa neustále snaží o rozširovanie svojich trhov v rámci európskej únie a tretích krajín. 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. 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) 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.

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. 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.

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

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.

j) 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.

k) 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
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 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

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

1. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a.) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Poskytnuté preddavky na DNM	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DN	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 927				10 927
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		10 927				10 927
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 927				10 927
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		10927				10 927
Zostatková cena						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Stav na konci účtovného obdobia						

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 927				10 927
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		10 927				10 927
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 927				10 927
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		10 927				10 927
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Stav na konci účtovného obdobia						

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

b.) 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		d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia			88 960				88 960
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia			88 960				88 960
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 609				86 609
Prírastky			427				427
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			87 036				87 036
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 351				2 351
Stav na konci účtovného obdobia			1 924				1 924

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 395				86 395
Prírastky					2 565		2 565
Úbytky							
Presuny			2 565		-2 565		
Stav na konci účtovného obdobia			88 960				88 960
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia			85 741				85 741
Prírastky			868				868
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia			86 609				86 609
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia			654				654
Stav na konci účtovného obdobia			2 351				2 351

Záložné právo na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené.

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravná položka 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
Z obchodného styku	216 014	2 671	2 689	123 260	92 736
Opravné položky spolu	216 014	2 671	2 689	123 260	92 736

V roku 2020 boli opravné položky vytvorené vo výške 20 % na neuhradené rizikové pohľadávky po splatnosti viac ako 361 dní.

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	1 898 013	272 019	2 170 032
Pohľadávky z OS voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 391 907	3 692 568	9 084 475
Ostatné pohľadávky z OS v rámci konsolidovaného celku	8 180		8 180
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	215 991		215 991
Iné pohľadávky	2 162		2 162
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 516 253	3 964 587	11 480 840

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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	3 500 000	

Kontokorentné úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky v prospech ČSOB a VÚB vo výške 3 500 000 EUR.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 732	794
Bežné bankové účty	28 932	26 641
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	30 664	27 435

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:	1 809	1 005
Reklama		52
Predplatné časopisy a online časopisy, poistenie		89
Predplatné služby Profesia	233	216
Poistné	647	648
Preprava	915	
Mýto	14	
Príjmy budúcich období		922
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:		
Reklama		

Do nákladov budúcich období je zaúčtovaný, balík služieb na pracovnom portáli Profesia, poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu od poisťovne Allianz a preprava od spoločnosti DACHSER..

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

2. 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 5000 EUR. Materská spoločnosť Koliba a. s. vytvorila kapitálový fond vo výške 600 000 EUR:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	46 666
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	46 666
Iné	
Spolu	46 666

V roku 2019 bol vytvorený zisk vo výške 46 666 EUR, ktorý bol v roku 2020 preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervu na audit a rezervu na dobropisy vystavené v roku 2021, ako ostatnú rezervu a rezervu na nevyčerpanú dovolenku a odvody k nevyčerpanej dovolenke ako zákonnú rezervu. Rezervy budú použité v roku 2021. Prehľad o tvorbe a použití rezerv 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:	12 940	9 499	12 940		9 499
Rezerva na dovolenky	4 394	739	4 394		739
Rezerva na odvody	1 546	260	1 546		260
Rezerva na audit	7 000	8 500	7 000		8 500

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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:	10 134	12 940	10 134		12 940
Rezerva na dovolenky	2 318	4 394	2 318		4 394
Rezerva na odvody	816	1 546	816		1 546
Rezerva na audit	7 000	7 000	7 000		7 000

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	8 728 255	8 536 662
Záväzky do lehoty splatnosti	6 249 182	5 878 259
Záväzky po lehote splatnosti	2 479 073	2 658 403

Záväzky voči spriazneným osobám z obchodného styku k 31. decembru 2020 boli vo výške 245 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 496	4 497
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	397	340
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	403	341
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 490	4 496

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 vnútropodnikovej smernice čerpá na doplatok na stravné zamestnancov.

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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					
VÚB	EUR	2,00 %	24.2.2018	541 554	550 373
ČSOB	EUR	2,10 %	9.11.2018	2 997 804	2 998 808
VÚB	EUR	EURIBOR +0,9 %	20.11.2024	800 000	
Krátkodobé pôžičky					
COOP Jednota	EUR	5,00 %		250 000	300 000

Spoločnosti bol v roku 2020 poskytnutý úver vo výške 800 000 EUR z prostriedkov Európskeho fondu regionálneho rozvoja a štátneho rozpočtu Operačným programom Integrovaná infraštruktúra. Úver bude použitý na financovanie prevádzkového kapitálu.

Kontokorentné úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky v prospech ČSOB a VÚB

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:	25 599	x	x	98 185	x	x
teoretická daň	x	5 376	21 %	x	20 619	21 %
Daňovo neuznané náklady	105 729	22 203	21 %	265 307	55 714	21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	91 203	19 153	21 %	118 162	24 814	21 %
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	40 125	8 426		245 330	51 519	x
Splatná daň z príjmov	x	8 426		x	51 519	x
Odložená daň z príjmov	x			x		x
Celková daň z príjmov	x	8 426		x	51 519	x

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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 10 340 726 EUR sú 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	53 161 124	54 937 982	56 985	71 555
Ostatné krajiny	10 340 726	11 041 937		
Spolu	63 501 850	65 979 919	56 985	71 555

Informácie o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	741 259	978 773
Výnosy z predaja materiálu	166 712	249 751
Výnosy z predaja DHM	499	191
Inventúrne rozdiely – výnosy		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	574 048	728 831
Finančné výnosy, z toho:	20 391	26 723
Kurzové zisky	20 369	6 000
Výnosové úroky		20 700
Ostatné finančné výnosy	22	23

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	56 985	71 555
Tržby za tovar	63 501 850	65 979 919
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	63 558 835	66 051 474

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	105 071	84 742
Mzdy	72 683	61 693
Náklady na sociálne poistenie	26 093	21 716
Ostatné sociálne náklady	6 295	1 333

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 977 969	4 504 697
Dopravné náklady	1 122 585	1 207 199
provízie	988 168	1 305 643
Služby marketing	113 004	117 407
Nájom	251 799	247 003
Reklama	215 653	237 989
cestovné	6 304	6 682
Poštovné	5 441	9 236
asistenčné a ostatné prevádzkové služby	877 278	935 228
Telekomunikačné služby	4 518	2 696
Právne služby	9 007	7 334
Opravy a udržiavanie	23 413	19 069
Služby za programátorské práce	25 930	1 474
Služby odbytu	249 653	229 862
Služby za stravné kupóny	24 228	30 261
Ubytovacie služby	5 322	
Ostatné služby	55 666	147 614

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	60 080 898	62 241 646
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	59 290 673	60 943 645
Spotreba materiálu a energií	130 835	215 906
Dane a poplatky	4 221	2 651
Odpisy	428	868
Zostatková cena predaného materiálu	143 466	218 444
Opravné položky k pohľadávkam	-11 823	101 664
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	523 098	758 468

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	123 948	120 700
Kurzové straty	12 841	7 799
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	111 107	112 901
Opravné položky k finančnému majetku		
Bankové poplatky a poplatky za úver	81 911	83 884
Ostatné náklady na finančnú činnosť	29 196	29 017

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:	7 000	7000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7000	7000

ČL. V Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky

Spoločnosť neručí svojim majetkom žiadnej tretej strane.

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

Po 31.12.2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti 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 a.s., Krivec 2663, 962 05 Hriňová, Koliba SRL Rumunsko Str. Simion Barnutiu Nr 2 TURDA, 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	24 696 940	24 381 509
	Predaj služieb	03	313 866	374 049
	Predaj materiálu	02	113 889	211 800
Predaj spolu			25 124 695	24 967 358
	Nákup tovaru a materiálu	01	24 311 564	26 156 483
	Nákup služieb	01	1 092 258	1 284 077
Nákup spolu			25 403 822	27 440 560
JT Partner s.r.o				
	Predaj tovaru	02	2 941 008	3 172 417
	Predaj služieb	03	87 984	738
	Predaj materiálu	02	40 351	83 612
Predaj spolu			3 069 343	3 256 767
	Nákup tovaru a materiálu	01	7 978 364	7 204 481
	Nákup služieb	01	69 631	77 760
Nákup spolu			8 047 995	7 282 241
Koliba SRL Rumunsko				
	Predaj tovaru	02	167 093	69 041
	Predaj služieb	02	55 145	33 600
Predaj spolu			222 238	102 641
	Nákup tovaru	01	92 935	261 176
Nákup spolu			92 935	261 176
JM Drevotrans				
	Predaj tovaru	01		7 612

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

	Predaj služby	02		12 493
Predaj spolu				20 105
	Nákup tovaru	01	422 553	70 093
Nákup spolu			422 553	70 093
Ealík TRANS				
	Predaj tovaru	01	186 451	232 078
	Predaj služieb		1	
Predaj spolu			186 452	232 078
	Nákup služieb	03	721 676	749 659
Nákup spolu			721 676	749 659
Agrosev spol. s r. o.				
	Predaj tovaru	01	31 625	179 189
	Predaj služby	02	2 920	2 811
Predaj spolu			34 545	182 000
	Nákup tovaru	01	3 259 749	2 912 600
	Nákup služieb	01	1 402	7 250
Nákup spolu			3 261 151	2 919 850

Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

Všetky transakcie boli uskutočnené za trhových podmienok

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani členom iných orgánov účtovnej jednotky. Neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

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				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	1 784			46 666	48 450
Neuhradená strata minulých rokov	-54 366				-54 366
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 666	17 173		-46 666	17 173
Vyplatené dividendy					

Úč POD 3-01

DIČ 2 0 2 3 3 8 1 5 1 4

IČO 4 6 4 3 6 9 6 1

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				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				1 784	1 784
Neuhradená strata minulých rokov	-54 366				-54 366
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 784	46 666		-1 784	46 666
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 (+/-)	25 599	98 185
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>	22 860	64 449
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	428	868
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 (+/-)	-123 637	-32 659
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	19 513	5 699
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	81 911	83 884
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-20 700
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 (+)	159	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-499	-191
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti- oprava účtu 261 (+/-)	44 985	27 548
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>	-787 518	23 378
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-455 880	1 667 487
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	53 105	-998 053

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-384 743	-646 036
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.)	-739 059	186 102
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 (-)	-81 911	-83 884
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.)	-820 970	102 128
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-51 519	-63 906
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.)	-872 489	38 222
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-2 565
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 (+)	499	
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	499	-2 565
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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>	875 219	-19 979
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)		
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 (+)	790 177	4 021
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 (+)	135 042	26 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-50 000	-50 000
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	875 219	-19 979
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	3 229	15 678
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	27 435	11 757
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	30 664	27 435
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 (+/-)	30 664	27 435