

1. POPIS SPOLOČNOSTI

EKVIA s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 02/11/1992. Dňa 01/01/1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka 1140/N. Spoločnosť sídli na adrese Priemyselná 11, 949 05 Nitra, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 31 426 085.

V roku 2023 došlo ku zmene vo vlastníckych vzťahoch, 94,64 %-ným spoločníkom sa stala Orkla Food Ingredients AS, spoločníkom s výškou vkladu 5,36% sa stala spoločnosť Orklad Foods Romania S.A.

Aktuálny stav zápisu v OR je nasledovný:

1. Spoločníci:
 - Orkla Food Ingredients AS, Drammensveien 149, Oslo 0277, Nórske kráľovstvo
 - Orkla Foods Romania S.A., Grigore Alexandrescu 89-87, C1, budova C, Bukurešť, 1. okrsk
2. Výška vkladu každého spoločníka:
 - Orkla Food Ingredients AS, vklad: 13 250,- €, splatené: 13 250,- € od 12.4.2022
 - Orkla Foods Romania S.A., vklad 750,- €, splatené 750,- € od 8.12.2023
3. Štatutárny orgán:
 - a) Konatelia:
 - Manuela Georgeta Banu, Roma street ap.1, Bukurešť 011774, Rumunsko
 - b) Prokúra
 - Ing. Emil Kviatkovský, Hornozoborská 23, Nitra 949 01
 - Každý prokurista je oprávnený za spoločnosť konať a podpisovať samostatne.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. podnikateľské poradenstvo v oblasti pekárskej a cukrárskej výroby /služby technológa/

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	76
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Orkla Food Ingredients AS	13 250 EUR	94,64%	94,64%	
Orkla Foods Romania S.A.	750 EUR	5,36%	5,36%	
Spolu	14 000 EUR	100,00%	100%	0%

Od 8.12.2023 sa spoločnosť Orkla Food Ingredients AS stala 94,64%-ným vlastníkom spoločnosti EKVIA s.r.o. Spoločnosť Orkla Foods Romania S.A. sa stala 5,36 % vlastníkom spoločnosti Ekvia, s.r.o.

Spoločnosť EKVIA s.r.o. je súčasťou skupiny ORKLA. Materskou spoločnosťou je Nórska spoločnosť Orkla Food Ingredients AS. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť ORKLA. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti ORKLA ASA, Nedre Skoyen vei 26, P.O. Box 423 Skoyen, 0213 Oslo Norway. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Konateľ	Manuela Georgeta Banu
Prokúra	Ing. Emil Kviatkovský ml.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.10.2024

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. 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
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	25	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Budovy pre administratívu	40	2,5	lineárna
Priemyselné budovy	20	5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	25 až 16	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna
Inventár	4	25	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

V r. 2024 nedošlo k žiadnej zmene v odpisovej sadzbe.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. K 1.1.2023 bola celková hodnota opravnej položky k zásobám vo výške 159 000 EUR, v r. 2024 bola zrušená opravná položka k zásobám vo výške 97 000EUR, z titulu reálne nepredajných zásob po dobe trvanlivosti, a tiež z titulu potencionálne nepredajných zásob s krátkou trvanlivosťou. Tieto opravné položky boli vytvorené v súlade so zásadou opatrnosti, vzhľadom na trhové obmedzenia v závislosti od opatrení vlády v súvislosti s pandemiou Covid-19. V roku 2024 bola vytvorená aj rezerva vo výške 20 000 €.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami. Opravná položka sa tvorí na základe individuálneho posúdenia jej realizovateľnej hodnoty.

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) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky v spoločnosti neexistujú.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s obchodným zákonníkom. V zmysle príslušných ustanovení obchodného zákonníka má spoločnosť vytvorený zákonný rezervný fond vo výške 1 925 €.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti. V r. 2024 spoločnosť neobstarala formou finančného lízingu žiaden nový majetok.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období .

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 630				0		255 630
Prírastky		12 387				70 509		82 896
Úbytky								0
Presuny						-12 387		-12 387
Stav na konci účtovného obdobia	0	268 017	0	0	0	58 122	0	326 139
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		248 035						248 035
Prírastky		4 524						4 524
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	252 559	0	0	0	0	0	252 559
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 595	0	0	0	0	0	7 595
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 458	0	0	0	58 122	0	73 580

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		250 290						250 290
Prírastky		5 340						5 340
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	255 630	0	0	0	0	0	255 630
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		237 809						237 809
Prírastky		10 226						10 226
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	248 035	0	0	0	0	0	248 035
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 481	0	0	0	0	0	12 481
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 595	0	0	0	0	0	7 595

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 975	4 014 180	2 261 459	2 047	0	0	4 500	0	6 670 161
Prírastky		178 180	201 173			0	379 352	0	758 705
Úbytky		0	111 280			0		0	111 280
Presuny		0	0			0	-383 852		-383 852
Stav na konci účtovného obdobia	387 975	4 192 360	2 351 352	2 047	0	0	0	0	6 933 733
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 425 388	1 664 316	2 047			0		4 091 751
Prírastky		146 866	260 511						407 377
Úbytky			111 280						111 280
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 572 254	1 813 547	2 047	0	0	0	0	4 387 848
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 975	1 588 792	597 143	0	0	0	4 500	0	2 578 410
Stav na konci účtovného obdobia	387 975	1 620 106	537 805	0	0	0	0	0	2 545 886

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 975	3 901 115	2 161 123	2 047			101 644	0	6 553 904
Prírastky		113 066	249 605			0	4 500	0	367 171
Úbytky		1	250 913					0	250 914
Presuny		0	101 644				-101 644		0
Stav na konci účtovného obdobia	387 975	4 014 180	2 261 459	2 047	0	0	4 500	0	6 670 161
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 286 171	1 691 474	2 047		0	0	0	3 979 692
Prírastky		139 217	223 755						362 973
Úbytky			250 913						250 913
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 425 388	1 664 316	2 047	0	0	0	0	4 091 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	387 975	1 614 944	469 649	0	0	0	101 644	0	2 574 212
Stav na konci účtovného obdobia	387 975	1 588 792	597 143	0	0	0	4 500	0	2 578 409

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo ani s ním účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Zurich Insurance plc (Ireland), Norway Branchaj . Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov, technológie a ostatného majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR aj mimo územia SR (okrem území, na ktoré sa vzťahujú medzinárodné sankcie) vo výške NOK 100 000 000, t.j. cca 8 478 169 EUR (kurz 11,795 k 31.12.2024).

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V r. 2024 spoločnosť zaúčtovala rozpustenie opravných položiek na zásoby vo výške 97 000 EUR, v r. 2024 vytvorila opravné položky na zásoby vo výške 20.000 €. Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani s ním účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	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
Tovar	159 000	20 000	-97 000	0	82 000
Zásoby spolu	159 000	20 000	-97 000	0	82 000

7. POHLĀDĀVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	337 809	140 384	0	0	478 193
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	337 809	140 384	0	0	478 193

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2024 a 2023 vytvorené opravné položky na základe zásady opatrnosti a komunikácie s dlžníkom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám tvoria hodnotu 34 586 EUR, všetko sú to krátkodobé pohľadávky z obchodného styku.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Odložená daňová pohľadávka	134 910		134 910
Dlhodobé pohľadávky spolu	134 910	0	134 910

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 553 781	1 405 969	2 959 750
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	705 880	0	705 880
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0	0
Sociálne poistenie		0	0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	5 674	0	5 674
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 265 335	1 405 969	3 671 304

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 248	5 387
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	109 073	70 924
Spolu	115 321	76 311

Spoločnosť má otvorený EUR a USD účet v SLSP, a.s. a EUR účet v ING bank. Ako hlavný podnikateľský účet spoločnosť využíva EUR účet v ING Bank, N.V., pobočka zahraničnej banky. Prostredníctvom tohto účtu realizuje spoločnosť väčšinu svojich transakcií a na tomto účte je zriadená služba cash pooling v rámci spoločnosti ORKLA.

Spoločnosť nemá finančný majetok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, ani obmedzené právo s ním nakladať.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	32 641	28 166
NBO	32 641	28 166
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 14 000,- EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 514 474
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	628 741
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	885 733
Iné	
Spolu	1 514 474

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	274 560	204 706	-274 560	0	204 706
Na nevyčerpané dovolenky	17 540	21 441	-17 540	0	21 441
Na audit	7 020	7 265	-7 020	0	7 265
Iné (odmeny ORKLA)	250 000	176 000	-250 000	0	176 000
na energie	0	0		0	0
na nevýhodné kontrakty	0	0	0	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	376 413	274 560	-78 780	-297 633	274 560
Na nevyčerpané dovolenky	16 160	17 540	-16 160	0	17 540
Na audit	4 620	7 020	-4 620	0	7 020
Iné (Odmeny Orkla)	58 000	250 000	-58 000	0	250 000
na energie	140 000	0	0	-140 000	0
na nevýhodné kontrakty	157 633	0	0	-157 633	0
Iné (vodné a stočné)	0	0	0	0	0

Rezervy budú použité v priebehu roka 2025.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 791 253	2 828 564
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 791 253	2 828 564
Krátkodobé záväzky spolu	3 688 654	3 880 867
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 585 662	3 400 910
Záväzky po lehote splatnosti	102 992	479 957

Spoločnosť účtuje krátkodobé záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám v hodnote 305.881,52 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť v r.2024 účtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 134.910,46 EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	367 175	309 378
zdaniteľné	8	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	194 945	352 187
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	134 910	138 929
Uplatnená daňová pohľadávka	134 910	138 929
Zaúčtovaná ako náklad	4 018	9 321
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 361	39 209
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 752	17 338
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 752	17 338
Čerpanie sociálneho fondu	23 258	21 186
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 855	35 361

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v r. 2019 ukončila financovanie formulu KTK úveru v Slovenskej sporiteľni a.s. a odvtedy využíva financovanie od materskej spoločnosti. Spoločnosť má poskytnutú úverovú linku vo výške 3 000 000 € K 31.12.2024 bola linka čerpaná vo výške 2.760.397,73 EUR. Termín konečnej splatnosti linky je 15. júla 2026. Úroková sadzba k 31.12.2024 bola 5,82% p.a. Aktuálne spoločnosť nemá poskytnutý žiaden bankový úver. K 31.12.2024 mala spoločnosť na účte ING Bank záporný zostatok vo výške 5,95 EUR. Účet je kontokorentný.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Spoločnosť k 31.12.2024 nevykazovala žiadne výdavky, ani výnosy budúcich období.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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
Istina			0	0		0
Finančný náklad			0	0		
Spolu	0	0	0	0	0	0

K 31.12.2024 spoločnosť neeviduje žiaden majetok prenajatý formou finančného lízingu.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť vedie súdne spory na nedobytné pohľadávky prostredníctvom advokátskej kancelárie. K 31.12.2024 je vedený súdny spor voči Biroš o zaplatenie pohľadávky vo výške 3 671,80 € a voči spoločnosti LEGATION SK s.r.o. o zaplatenie pohľadávky vo výške 5.820 EUR. Do konkurzu boli prihlásené pohľadávky voči spoločnosti Zlatá kremnická pekáreň v "konkurze" vo výške pohľadávky 85 862.17 EUR a AD SPECTRUM, s.r.o. v "konkurze", pohľadávka vo výške 8 518.83 EUR a Zdravie z pece s.r.o. v "konkurze" vo výške prihlásenej pohľadávky 14.001 EUR. Voči spoločnosti Ekvia s.r.o. nie sú vedené žiadne spory ani exekučné konania.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	37 416 415	34 976 568
Export do EU	619 230	465 865
Export mimo EU		0
Spolu	38 035 645	35 442 433

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	23 035	4 372
Aktivácia elektrina vyrobená vo vlastnej réžii	23 035	4 372
Ostatné významné položky výnosov	34 063	95 027
Štátna dotácia "Prvá pomoc" Covid-19	0	0
Úhrady za škody od poisťovní, rozdiely z FI	9 434	11 260
Náhrady škody od iných organizácií	1 270	480
Predaj vyradeného DHM, iné	23 359	83 287
Finančné výnosy, z toho:	45 699	32 769
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>14 572</i>	<i>5 487</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 300	5 487
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov:</i>	<i>31 128</i>	<i>27 282</i>

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	130 401	115 261
Tržby za tovar	37 905 243	35 327 173
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	38 035 645	35 442 433

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 612 994	2 125 389
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 950	31 923
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 599	12 672
iné uisťovacie audítorské služby	1 375	13 275
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	5 976	5 976
ostatné neaudítorské služby - právne		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 591 044	2 093 466
Preprava tovaru na strediská, iná preprava (eShop)	224 631	219 234
Preprava odberateľom	1 171 953	892 547
Iné - IT, vzdelávanie, reklama, ostatné služby	1 194 460	981 685
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	66 807	-94 348
Poistenie majetku	61 545	57 380
iné	5 262	-151 728
Finančné náklady, z toho:	216 533	73 633
Kurzové straty, z toho:	24 397	18 298
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	18 298
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	192 047	55 335
Úroky	181 519	44 617
Bankové poplatky	10 529	10 718

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo (výnos) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-16 814	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 133 271	x	x	1 944 316	x	x
teoretická daň	x	447 987	21,00%	x	408 306	21,00%
Daňovo neuznané náklady	426 114	89 484	4,19%	315 141	66 180	3,40%
Výnosy nepodliehajúce dani	-379 187	-79 629	-3,73%	-256 978	-53 965	-2,78%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 180 198	457 842	21,46%	2 002 479	420 521	21,63%
Splatná daň z príjmov	-	457 842	-	-	420 521	-
Odložená daň z príjmov	-	4 018	-	-	9 321	-
Celková daň z príjmov	-	461 860	21,65%	-	429 842	22,11%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Orkla Food Ingredients Česko (KaKa CZ)	2	356 795	253 718
Orkla Food Ingredients Česko (KaKa CZ)	6	64 576	80 585
Credin A/S	2		
Beluša Foods, SR	3	46 600	
Beluša Foods, SR	6	1 786	
Beluša Foods, SR	2		27 782
DRAGSBAEK Margarinefabrik	2		
Felix Atria GmbH	2	80 338	49 628
Minordija UAB	2	100 621	60 211
APC "Hol-Pol" Sp. z o.o.	2		
Credin Polska	2		
KaKa AB	2		
DOMA Prešov s.r.o.	2		263 588
Kobo Sp.z o.o.	2		
PGD S.p. z o.o.	2	23 260	41 750
ORKLA ASA	6	3 144	
Odense Marcipan A/S	2		
Seb-Mag Sp. z o.o	2		
Sonneveld Kft	2		
Sia Lanordija	2		
Sonneveld Group B.V.	2		0
Spolu predaj		677 120	777 262
Dragsbaek, Dánsko	1	363 206	317 130
Beluša Foods, SR	1	2 112 757	2 064 194
Beluša Foods, SR	3	24 297	864
Orkla foods ingredients Česko(KaKa CZ)	3	8 060	6 487
Orkla foods ingredients Česko(KaKa CZ)	1	108 336	100 611
Credin Bageri Partner /CBP	1	0	16 155
Credin, Poľsko	1	822 755	719 859
Sonneveld kft	11	0	18 000
Sonneveld Group B.V.	1	1 378 565	1 269 576
ORKLA ASA	3	46 141	33 236
CBP A/S	3	21 779	
Credin A/S	1	0	71 388
Credin Portugal	1	58 250	64 125
Odense Marcipan A/S	1	74 438	63 332
Orkla IT AS	3	58 790	36 830
Felix Austria GmbH	1	124 989	142 136
Orkla foods Romania SA	3	872	679
Orkla Foods Danmark A/S	1	5 066	6 145
Naturli Foods A S	1	56 164	31 036
Nic - Denmark A/S	1	22 524	
Minordija UAB	1	19 260	
Kaka AB	3	0	
Hamé Slovakia s.r.o.	1	0	
Orkla Foods Slovensko s.r.o.	2	318 611	277 617
Merkur 09 Sp. z o.o./PGD	1	0	
STELIOS KANAKIS SA	1	0	
Orkla Food Ingredients AS	3	112 132	
Orkla Food Ingredients AS	8	2 939 332	2 830 626
Spolu nákup		8 676 325	8 070 026
Spolu nákup	1	8 676 325	8 070 026

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	14 000				14 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	72				72
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení		-15 205			-15 205
Zákonný rezervný fond	1 853				1 853
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 148 763			628 741	1 777 504
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 514 474	1 671 412		-1 514 474	1 671 412
Vyplatené dividendy		0	-885 733	885 733	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Súčet	2 679 162	1 514 474	-885 733	0	3 449 636

Spoločnosť vyplatila dividendy v hodnote 885 733 EUR .

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	14 000				14 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	72				72
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Zákonný rezervný fond	1 853				1 853
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 255 560			-3 106 797	1 148 763
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 186 406	1 514 474		-1 186 406	1 514 474
Vyplatené dividendy	0		-4 293 203	4 293 203	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Súčet	5 457 892	1 514 474	-4 293 203	0	2 679 162

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21.10.2024 schválilo rozdelenie zisku za rok 2023 nasledovne: 41,5155% zostáva v spoločnosti na rozvoj spoločnosti. Zvyšných 58,4845% bude vyplatených spoločníkom Orkla Food Ingredients AS a Orkla Food Romania S.A

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

EKVIA, s.r.o.

-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		2 024	2 023
Z./S.	Zisk/Strata (+/-)	2 133 271	1 944 319
A.1	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNUJUJE VH Z BC	605 447	401 228
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	410 401	367 632
A. 1. 2.	ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	63 384	64 011
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 475	-2 700
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	181 512	44 617
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-31 127	-27 282
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-)	0	0
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)	-18 751	-45 050
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú VH z bežnej činnosti (+/-)	4 503	0
A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITALU	-763 769	-1 348 455
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-289 465	-715 059
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-302 214	-1 678 855
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-172 090	1 045 459
A. 2. 4.	Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčastí peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)	0	0
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.)		1 974 949	997 092
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	31 127	27 282
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-181 512	-44 617
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)	0	0
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)		1 824 564	979 757
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo činností (-/+)	-437 346	-600 247
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	1 387 218	379 510
-- Peňažné toky z investičných činností --			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-70 509	-5 340
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1	-379 352	-367 172
B. 3.	Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov	0	0
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	20 250	50 615
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-)	0	0
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+)	0	0
B. 11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného maj. odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-)	0	0
B. 15.	Prijmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+)	0	0
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-429 611	-321 897
-- Peňažné toky z finančných činností --			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-918 537	9 521
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C. 2. 3.	Prijmy z úverov od banky okrem úverov, ktoré boli poskytnuté na hlavný predmet činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov od banky okrem zabezpečenia hlavného predmetu činnosti	0	0
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	201 463	9 521
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 120 000	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj. (-)	0	0

C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záv. za prenájom súboru hnutelného a nehnuteľného majetku (-)	0	0
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	0	0
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-918 537	9 521
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	39 070	67 134
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	76 311	9 172
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	115 379	76 306
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	115 379	76 306