

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 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

1. Spoločníci:

Ing. Emil Kviatkovský, Snežienková 2, 949 01 Nitra
 JUDr. Anna Kviatkovská, Snežienková 2, 949 01 Nitra
 Ing. Emil Kviatkovský, Hornozoborská 23, 949 01 Nitra
 Anna Maškarová, Hornozoborská 10, 949 01 Nitra
 Kaka Aktiebolag, Kastanjevägen 17, Lomma 234 22, Švédsko

2. Výška vkladu každého spoločníka:

JUDr. Anna Kviatkovská: vklad: 840,- €, splatené: 840,- €
 Ing. Emil Kviatkovský: vklad: 1 680,- €, splatené: 1 680,- €
 Ing. Emil Kviatkovský ml.: vklad: 1 400,- €, splatené: 1 400,- €
 Anna Maškarová: vklad: 840,- €, splatené: 840,- €
 Kaka Aktiebolag: vklad: 9 240,- €, splatené: 9 240,- €

3. Štatutárny orgán:

a) Konatelia:

Ulí Thore Svenson, Skanegatan 41, Helsingborg 252 52, Švédsko

b) Prokúra

Ing. Emil Kviatkovský, Hornozoborská 23, Nitra 949 01
 Ing. Emil Kviatkovský, Snežienková 2, Nitra 949 01

Každý prokurista je oprávnený za spoločnosť konať a podpisovať samostatne.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Obchodná činnosť s potravinárskym tovarom pre pekárske a cukrárske výrobné
2. Obchodná činnosť s materiálom a potrebami pre pekárske a cukrárske výrobné

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	60
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 %		
KaKa Aktiebolak	9 240 EUR	66%	66%	
Ing. Emil Kviatkovský	1 680 EUR	12%	12%	
JUDr. Anna Kviatkovská	840 EUR	6%	6%	
Ing. Emil Kviatkovský ml.	1 400 EUR	10%	10%	
Anna Maškarová	840 EUR	6%	6%	
Spolu	14 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť EKVIA s.r.o. je súčasťou skupiny KaKa Aktiebolak. Materskou spoločnosťou spoločnosti je ORKLA. 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 2016:

Konateľ	Ulf Thore Svensson
Prokúra	Ing. Emil Kviatkovský ml.
Prokúra	Ing. Emil Kviatkovský

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 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.3.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

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	-	-	-
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. 2015 bola zmenená odpisová sadzba pre administratívne budovy z 5 na 2,5 %. V r. 2016 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). Obstarávacía 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. V roku 2016 ani v roku 2015 nebola tvorená žiadna opravná položka k zásobám.

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.

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 vykazuje 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 vykazuje 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.

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 .

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 887				37 889		131 776
Prírastky						74 889		74 889
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 887	0	0	0	112 778	0	206 665
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 419						20 419
Prírastky		18 764						18 764
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 183	0	0	0	0	0	39 183
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	73 468	0	0	0	37 889	0	111 357
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 704	0	0	0	112 778	0	167 482

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 854				50 837		69 691
Prírastky						62 085		62 085
Úbytky								0
Presuny		75 033				-75 033		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 887	0	0	0	37 889	0	131 776
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 854						18 854
Prírastky		1 565						1 565
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 419	0	0	0	0	0	20 419

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	0	0	0	0	0	0	50 837	0	50 837
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 468	0	0	0	0	37 889	0	162 194

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0,00 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0,00 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0,00 EUR.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	399 978	3 380 179	1 757 879	2 047	0	0	250	0	5 540 333
Prírastky		121 381	40 075						161 456
Úbytky			54 057						54 057
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	399 978	3 501 560	1 743 897	2 047	0	0	250	0	5 647 732
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 305 258	1 313 029	2 047	0	0	0	0	2 620 334
Prírastky		153 821	110 470						264 291
Úbytky			54 057						54 057
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 459 079	1 369 442	2 047	0	0	0	0	2 830 568
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0

Poznámky Úč POD 3 - 01
EKVIA s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 4 1 0 2 9 3

IČO 3 1 4 2 6 0 8 5

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	399 978	2 074 921	444 850	0	0	0	250	0	2 919 999
Stav na konci účtovného obdobia	399 978	2 042 481	374 455	0	0	0	250	0	2 817 164

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	399 978	3 380 179	1 565 726	2 047	0	0	65 189	0	5 413 119
Prírastky							127 214		127 214
Úbytky									0
Presuny			192 153				-192 153		0
Stav na konci účtovného obdobia	399 978	3 380 179	1 757 879	2 047	0	0	250	0	5 540 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 155 285	1 163 429	2 047	0	0	0	0	2 320 761
Prírastky		149 973	149 600						299 573
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 305 258	1 313 029	2 047	0	0	0	0	2 620 334
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	399 978	2 224 894	402 297	0	0	0	65 189	0	3 092 358
Stav na konci účtovného obdobia	399 978	2 074 921	444 850	0	0	0	250	0	2 919 999

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 801 304
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 ORKLA Insurance Company Limited, Dublin. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov, technológie a ost. majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 5 000 000,- EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V r. 2016 spoločnosť neúčtovala opravné položky na zásoby. Na zásoby nie je zriadené záložné právo ani s ním účtovná

Poznámky Úč POD 3 - 01
EKVIA s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 4 1 0 2 9 3

IČO 3 1 4 2 6 0 8 5

jednotka nema obmedzene pravo nakladat.

7. POHLADÁVKY

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	153 382	38 307		-76 225	115 464
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	153 382	38 307	0	-76 225	115 464

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2016 a 2015 vytvorené opravné položky na základe zásady opatrnosti a komunikácie s dlžníkom.

Pohľadávky voči spriazneným osobám tvoria hodnotu 4 990,- EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 300 192	728 621	2 028 813
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	1 988	0	1 988
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 302 180	728 621	2 030 801

Na obchodné pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech záložného veriteľa Slovenská sporiteľňa a.s.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 219	24 953
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	107 414	186 006
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	129 633	210 959

Spoločnosť má poskytnutý krátkodobý finančný rámec vo výške 2 140 000 EUR v SLSP, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať kontokorentný úver do výšky 2 140 000,- EUR. K 31. decembru 2016 bol debetný zostatok o výške 1 361 881,- EUR (v roku 2015 vo výške 1 578 207,- EUR) a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver. Spoločnosť k 31.12.2016 mala poskytnuté 3 kreditné karty v celkovom kreditnom rámci 9 000 EUR.

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:	12 516	12 666
NBO	12 516	12 666
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy 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	440 437
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	257 023
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	251 883
Iné	5 140
Spolu	514 046

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 732	25 182	-33 732	0	25 182
Na nevyčerpané dovolenky	29 592	20 951	-29 592		20 951
Na audit	4 000	4 231	-4 000		4 231
Iné	140	0	-140		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:	39 466	33 732	-39 466	0	33 732
Na nevyčerpané dovolenky	32 038	29 592	-32 038	0	29 592
Na audit	7 388	4 000	-7 388	0	4 000
Odmeny	0	0	0	0	0
Iné	40	140	-40	0	140

Rezervy budú použité v priebehu roka 2017.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 661	3 519
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 661	3 519
Krátkodobé záväzky spolu	2 319 194	2 052 711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 316 612	2 046 111
Záväzky po lehote splatnosti	2 582	6 600

Spoločnosť účtuje Záväzky voči spriazneným osobám v hodnote 347 105 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť v r. 2016 a 2015 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

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	3 519	3 239
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 183	8 461
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 183	8 461
Čerpanie sociálneho fondu	10 041	8 181
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 661	3 519

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť má okrem KTK opísaného v bode 8. „Finančné účty“ poskytnuté dva dlhodobé investičné úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Úver 222017	EUR	3M Euribor+2,4 p.a.	10.12.2017	148 906	148 906	297 790
Úver 222097	EUR	3M Euribor+2,05 p.a.	20.8.2017	154 552	154 552	386 368

Zmluva o úvere č. 222097 so SBERBANK a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- Koeficient krytia dlhovej služby min. 1,2.
- Pomer vlastného imania k bilančnej sume min. 20 %

Zmluva o úvere č. 222017 so SBERBANK a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- Koeficient krytia dlhovej služby min. 1,2.
- Pomer vlastného imania k bilančnej sume min. 15 %

K 31. decembru 2016 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Kreditné karty
2017	303 458	-	-

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:	7 380	22 473
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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	10 921	0	0
Finančný náklad	1 823	0	0	2 591	0	0
Spolu	1 823	0	0	13 512	0	0

Finančný prenájom bol v priebehu roka 2016 ukončený. Formou finančného prenájmu k 31. decembru 2015 boli obstarané osobné motorové vozidlá.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť vedie súdne spory na nedobytné pohľadávky prostredníctvom advokátskych kancelárií. K 31.12.2016 je to spolu 23 prípadov v celkovej hodnote neuhradených faktúr 97 159,21- EUR.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	21 876 422	20 621 079
Export do EU	336 105	684 846
Spolu	22 212 527	21 305 925

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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 118	27 255
Predaj Ekologických obalov		1 327
Úhrady za škody od poisťovní, rozdiely z FI	22 441	18 595
Náhrady škody od iných organizácií	677	5 657
Finančné výnosy, z toho:	1	22 643
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		19 628
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	7
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov:</i>		3 015

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	20 447	6 614
Tržby za tovar	22 192 080	21 305 925
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	22 212 527	21 312 539

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 378 815	1 223 224
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 218	7 458
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 146	7 458
iné uisťovacie audítorské služby	1 072	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby - právne		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 369 597	1 215 766
Údržba	71 047	67 378
Preprava odberateľom	822 108	785 916
Iné - prepr.tovaru na strediská, IT, vzdelávanie, reklama	476 442	362 472

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 838	59 525
Poistenie majetku	32 838	35 596
Iné		23 929
Finančné náklady, z toho:	57 895	78 542
Kurzové straty, z toho:	15 035	22 544
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		426
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	42 860	55 998
Úroky	28 459	40 956
Bankové poplatky	14 401	15 042

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	0	
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:	725 275	x	x	668 992	x	x
teoretická daň	x	159 561	22,00%	x	147 178	22,00%
Daňovo neuznané náklady	35 555	7 822	1,08%	35 318	7 771	1,16%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 659	-1 025	0,00%	-77	-17	0,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	756 171	166 358	23,08%	704 233	154 932	23,16%
Splatná daň z príjmov	-	166 471	-	-	154 946	-
Odložená daň z príjmov	-	0	-	-	0	-
Celková daň z príjmov	-	166 471	22,95%	-	154 946	23,16%

Rozdiel medzi splatnou daňou z príjmov a kalkulovanou daňou z príjmov tvorí zrážková daň z prijatých úrokov.

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

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, zákuky 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
KaKa CZ, ČR	2	89 868	125 853
Beluša Foods, SR	2	59 437	6 696
Minordija UAB	2	27 391	11 887
APC "Hol-Pol" Sp. z o.o.	2	605	2 059
Credin Polska	2	15 460	542
KaKa AB	2	451	
Kobo Sp.z o.o.	2	718	3 089
Merkur 09 Sp. z o.o	2	17 135	3 272
Seb-Mag Sp. z o.o	2	8 753	2 059
Sonneveld Group B.V.	2	12 166	1 041
Spolu predaj		231 984	156 498
Dragsbaek, Dánsko	1	238 458	251 033
Beluša Foods, SR	1	1 578 594	1 201 499
KaKa CZ, ČR	1	18 216	8 561
Credin Bageripartner a/s	1	77 863	40 684
Credin, Poľsko	1	463 202	377 326
Sonneveld kft	1	2 180	3 048
Sonneveld Group B.V.	1	560 982	506 573
ORKLA ASA	3	83 384	39 676
Credin A/S	1	285 924	123 432
Credin Portugal	1	19 013	24 389
Odense Marcipan A/S	1	114 917	86 350
Orkla IT AS	3	4 965	
Orkla foods Romania SA	1	19 481	
Natural food s.r.l.	1	82 121	
Minordija UAB	1	231	
Kaka AB	3	4 971	

Hamé Slovakia s.r.o.	1	346 000	
Merkur 09 Sp. z o.o	1	8 290	
Poznaň Onion Sp. z o.o.	1		5 148
Spolu nákup		3 908 792	2 667 719

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 majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 853				1 853
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 321 439			257 023	2 578 462
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	514 046	558 804		-514 046	558 804
Vyplatené dividendy			-257 023	257 023	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

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
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 853				1 853
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0

Poznámky Úč POD 3 - 01
EKVIA s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 4 1 0 2 9 3

IČO 3 1 4 2 6 0 8 5

Nerozdelený zisk minulých rokov	2 112 220			220 219	2 332 439
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	440 437	514 046		-440 437	514 046

Poznámky Úč POD 3 - 01
EKVIA s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 4 1 0 2 9 3

IČO 3 1 4 2 6 0 8 5

Vyplatené dividendy	0		-220 219	220 219	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 = vlastné imanie fyzickej osoby = podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.03.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 nasledovne: 50 % zostáva v spoločnosti na rozvoj spoločnosti. Zo zvyšných 50% budú 2% rozdelené medzi zamestnancov a 48 % bude rozdelených medzi spoločníkov podľa % podielu v spoločnosti.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.