

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H E I N E K E N S L O V E N S K O , A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N O V O Z Á M O C K Á

Číslo

2

PSČ

9 4 7 0 1

Názov obce

H U R B A N O V O

Číslo telefónu

0 3 5 / 7 6 5 4 4 2 0

Číslo faxu

0 3 5 / 7 6 5 4 2 6 2

E-mailová adresa

I V A N A . J A R A B E K O V A @ H E I N E K E N . C O M

Zostavené dňa: 19.6.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Heineken Slovensko, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená bez výzvy na upisovanie akcií na základe rozhodnutia zakladateľa zakladateľskou listinou dňa 19.06.1998, not. záp. č. N 220/98, NZ 211/98 podľa §§ 56 - 75 a §§ 154 - 220 zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a do obchodného registra bola zapísaná 30. júna 1998 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel: Sa, vložka 10074/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 528 391.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť PIVOVAR CORGOŇ, s.r.o., IČO: 31 415 032, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sro 314/N, a to dňom 01.01.2001.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť ZLATÝ BAŽANT a.s. HURBANOVO IČO: 31 422 322, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 235/N, a to dňom 01.01.2001.

Na spoločnosť prešli týmto dňom ako na univerzálneho právneho nástupcu všetky práva aj záväzky (aj neznáme) zaniknutých spoločností PIVOVAR CORGOŇ, s.r.o. a ZLATÝ BAŽANT a.s. HURBANOVO.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť MARTINER a.s., IČO 36 021 504, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 10164/N, a to dňom 01.07.2001.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť PIVOVAR A SLADOVNÁ GEMER a.s., IČO: 36 036 072, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 10165/N a to dňom 01.07.2001.

Na spoločnosť prešli týmto dňom ako na univerzálneho právneho nástupcu všetky práva aj záväzky (aj neznáme) zaniknutých spoločností MARTINER a.s. a PIVOVAR A SLADOVNÁ GEMER a.s.

Zmena stanov spoločnosti schválená na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 26.11.2001 (not. záp.č. N 432/01, Nz433/01) (od: 05.04.2002).

Rozhodnutie spoločnosti BRAU UNION AG jediného akcionára spoločnosti zo dňa 11.09.2009 o zlúčení spoločnosti Heineken Slovensko, a.s. so sídlom Novozámocká 2, 947 12 Hurbanovo, IČO: 36 528 391, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10074/N so spoločnosťou Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. so sídlom Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo, IČO: 35 765 917 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 22851/N. Na základe zmluvy o zlúčení obchodných spoločností zo dňa 11.09.2009 spísanej vo forme notárskej zápisnice č. N 102/2009, Nz 30847/2009, NCRLs 31315/2009 sa obchodná spoločnosť Heineken Slovensko, a.s. so sídlom Novozámocká 2, 947 12 Hurbanovo, IČO: 36 528 391, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10074/N stáva právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. so sídlom Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo, IČO: 35 765 917 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 22851/N a preberá na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. dňom zápisu zlúčenia spoločnosti do obchodného registra, t.j. ku dňu 01.10.2009.

Spoločnosť má pridelené nové IČ DPH SK7020000163, nakoľko sa dňom 1.1.2010 stala členom skupiny pri registrácii pre DPH.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
- prenájom priemyselného tovaru
- reklamná činnosť
- organizovanie výstav a veľtrhov
- organizovanie kurzov, školení, seminárov a kultúrnych podujatí
- výskum trhu a verejnej mienky
- výskum na nápojovom trhu
- prenájom dopravných prostriedkov, strojov a prístrojov
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby, obchodu a služieb
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- činnosť účtovných poradcov
- vedenie účtovníctva
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- výroba piva, sladu, nealkoholických nápojov a sirupov
- výroba ovocných štiav
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach

- výčap
- veľkoobchod so sladovníckym jačmeňom
- stáčanie a plnenie nápojov do plechovíc
- leasingové služby
- prevádzkovanie verejného skladu
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi - spracovanie odpadov vznikajúcich pri výrobe piva a sladu na krmne zmesi, krmne komponenty, organické hnojivá a komposty
- poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- predaj krmných zmesí, krmných komponentov, organických hnojív a kompostov
- výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v zariadeniach na využitie bioplynu

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	491	498
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	471	490
z toho počet vedúcich zamestnancov	87	62

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku OV 143/2013 dňa 26. júla 2013 pod číslom Z003294.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. júna 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o. Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, IČO 31348238 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Dorothea Jacobijne Anna Plantenga – predseda a generálny riaditeľ Ing. Roman Kollár PhD. – člen Ing. Milan Slávik – člen Ing. Alena Mazaniková – člen Loïc Henri Francois Morvan – člen Ing. Jaroslav Kollár – člen od 18.10.2013 Martin Varga – člen do 17.10.2013
Dozorná rada	Doc. Ing. Peter Mihók, CSc. – podpredseda Michiel Egeler – predseda dozornej rady – do 18.9.2013 Dimitar Alexiev Dimitrov – člen od 19.9.2013 Ing. Imrich Alaxa – člen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Brau Union AG, Rakúsko	3 300 000	100	100	-
Spolu	3 300 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Heineken Slovensko a.s., Hurbanovo sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Brau union AG, Poschacherstrasse 35,A-4020 Linz, Rakúsko, a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Heineken N.V., Tweede Weteringplantsoen 21, 1017 ZD Amsterdam, Holandsko. Konsolidované závierky je možné získať priamo v sídlach týchto spoločností.

Spoločnosť je oslobodená od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky podľa par. 22 Zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Software	4 roky	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4 roky	lineárna	25,0

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (okrem nižšie uvedených obalov). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	15 - 40 rokov	lineárna	2,5 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 30 rokov	lineárna	3,3 až 20
Dopravné prostriedky	5 -13 roky	lineárna	5,3 až 7,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100
OBALY			
- Palety (od 01.01.2007)	13 mesiacov, 5 rokov	lineárna	20 až 92,6
- Prepravky	8 rokov	lineárna	12,5
- sud (keg)	15 rokov	lineárna	6,7
- Fľaše	5-6 rokov	lineárna	16,7 až 20
Výčapné zariadenie (DBE), markízy, chladničky	5 rokov	lineárna	20

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Hotové výrobky, materiály vrátane polotovarov, ktoré vstupujú do výrobného procesu spoločnosť oceňuje štandardnou skladovou cenou, rozdelenou na dve súčasti: vopred stanovenou cenou obstarania a odchýlkou od skutočnej ceny obstarania. Skladová cena sa mení 1 x ročne pri otvorení nového účtovného obdobia. Rozdiel z preceňovania materiálu sa zúčtuje na oceňovacie rozdiely podľa povahy rozdielu. Tento spôsob oceňovania materiálu sa využíva pri pivovarských surovinách a obalovom materiáli.

Ostatné druhy materiálových zásob sa oceňujú v skutočnej obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie). Tento spôsob sa vzťahuje na účtovanie propagačného materiálu, výčapnej techniky, náhradných dielov, kancelárskych potrieb a pod. Pre zabezpečenie požiadavky oceňovania materiálu v obstarávacích cenách spoločnosť Heineken Slovensko využíva účtovnú techniku oceňovania materiálu na sklade v skutočných obstarávacích cenách.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sa rozumie výška nákladov podľa plánovaných kalkulácií v členení na fixné a variabilné náklady. Do kalkulácie ceny vlastných zásob teda vstupujú:

- fixné náklady v členení údržba, energia, personálne náklady odpisy a ostatné fixné náklady
- variabilné náklady v členení suroviny, obaly, chemikálie.

Sú to len výrobné náklady (náklady vo výrobných závodoch), nie sú tam zahrnuté fixné náklady spoločnosti Heineken Slovensko a.s. (kde sú zahrnuté oddelenia ako finančné, personálne, odd. generálneho riaditeľa, obchod a marketing).

Účtovanie o stave a pohybe tovaru sa realizuje prostredníctvom analytickej evidencie.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (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.
- (i) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (j) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (k) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (l) **Emisné kvóty**
Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

 Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

 Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.
- (m) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

 Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

 Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.
- (n) **Prenájom (lízing)**
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

 Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

 Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(p) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Na základe zásady opatrnosti a v dôsledku zníženia návratnej hodnoty dlhodobého majetku, Spoločnosť tvorila aj v roku 2013 opravné položky k majetku, ktorý sa nevyužíva. Vývoj opravnej položky k majetku v priebehu účtovného obdobia je v nasledujúcom prehľade:

Rekapitulácia OP	stav k 1.1.2013 EUR	Zvýšenie (tvorba) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Stav k 31.12.2013 EUR
OP k budovám	813 774	-	67 753	746 021
OP k strojom, prístrojom a zariadeniam	694 033	-	296 076	397 957
OP k dopravným prostriedkom	-	-	-	-
OP k poskytnutým preddavkom	9 958	-	-	9 958
OP k pozemkom	-	-	-	-
OP k nedokončeným investíciám	-	-	-	-
OP k software	-	-	-	-
OP k finančným investíciám	1 245 960	-	1 245 960	-
OP k dlhodobým pôžičkám zákazníkom	254 000	190 000	-	444 000
OP k obalom	968	200 000	16 967	184 001
SPOLU	3 018 693	390 000	1 626 756	1 781 937

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 159 913 205 EUR (2012: 155 130 090 EUR).

Heineken Slovensko, a. s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 115 986	411 985	606 763	581	125 936	0	5 261 252	
Prírastky	0	886 854	0	0	0	53 577	0	940 431	
Úbytky	0	0	0	0	581	0	0	581	
Presuny	0	98 015	0	0	0	-87 411	0	10 604	
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 100 855	411 985	606 763	0	92 103	0	6 211 706	
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 652 560	404 473	394 396	581	0	0	4 452 010	
Prírastky	0	706 943	0	121 353	0	0	0	828 296	
Úbytky	0	461 121	0	0	581	0	0	461 702	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 898 383	404 473	515 749	0	0	0	4 818 604	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	4 081	0	0	0	4 081	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	4 081	0	0	0	4 081	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	463 426	7 512	212 367	0	125 936	0	809 242	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 202 472	7 512	86 934	0	92 103	0	1 389 021	

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

10

Bežné účtovné obdobie											

Heineken Slovensko, a. s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné a súbory hnuteľných vecí	hnuteľné veci						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	945 370	25 221 431	77 626 763	0	0	33 812 003	1 385 228	63 081	139 053 876	
Prírastky	0	483 549	2 925 501	0	0	4 339 010	425 252	0	8 173 312	
Úbytky	0	38 301	942 076	0	0	3 369 855	18 694	53 123	4 422 049	
Presuny	0	18 200	1 111 516	0	0	48 632	-1 178 348	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	945 370	25 684 879	80 721 704	0	0	34 829 790	613 438	9 958	142 805 139	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 234 425	54 195 132	0	0	27 440 842	0	0	91 870 399	
Prírastky	0	990 781	3 590 113	0	0	3 562 827	0	0	8 143 721	
Úbytky	0	38 301	942 525	0	0	3 369 406	0	0	4 350 232	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 186 905	56 842 720	0	0	27 634 263	0	0	95 663 888	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	881 528	1 116 096	0	0	603 390	0	9 958	2 610 972	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	67 755	422 063	0	0	602 420	0	0	1 092 238	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	813 773	694 033	0	0	970	0	9 958	1 518 734	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	945 370	14 105 478	22 315 535	0	0	5 767 771	1 385 228	53 123	44 572 505	
Stav na konci účtovného obdobia	945 370	13 684 201	23 184 951	0	0	7 194 557	613 438	0	45 622 517	

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 15 a 16.

Ako dlhodobý finančný majetok je vykázaný podiel v spoločnosti Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. vo výške 471 566,14 EUR. Dlhodobý finančný majetok Pivní distribuce, ČR vo výške 1 272 315,22 EUR bol v roku 2013 vyradený nakoľko spoločnosť bola zlikvidovaná a vymazaná z Obchodného registra dňa 24.4.2013. Finančný majetok ďalej zahŕňa 400 ks akcií v Unicredit Banke vo výške 2 456,35 EUR a dlhodobú časť poskytnutých pôžičiek zákazníkom v celkovej výške 4 273 873,69 EUR.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o.	100	100	801 316	1 523 955	471 566
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Akcie UniCredit bank	0,00001	0,00001	1 850 257 046	115 579 538	2456
Spolu					474 022

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Heineken Slovensko	100	100	-724 307	1 557 083	471 566
Distriúcia, spol. s r.o.					
Pivní Distribuce, s.r.o					
v likvidaci	99,69	99,69	-1 251 282	-3 983	1 272 315
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Akcie UniCredit bank	0,00001	0,00001	450 517 000	15 602 000	2 456
Spolu					1 746 337

		Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý finančný majetok	a	Podielové		Pôžičky		Ostatný		Pôžičky s		Poskytnuté
		cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	dlhodobé cenné papiere a podiely	účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	dlhodobý finančný majetok	Ostatný dlhodobý finančný majetok	dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	predávky na dlhodobý finančný majetok
	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 743 881	0	2 456	3 265 671	0	0	0	0	0	5 012 009
Prírastky	0	0	0	4 273 874	0	0	0	0	0	4 273 874
Úbytky	1 272 315	0	0	3 265 671	0	0	0	0	0	4 537 986
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	4 273 874	0	0	0	0	0	4 747 896
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 245 960	0	0	254 000	0	0	0	0	0	1 499 960
Prírastky	0	0	0	190 000	0	0	0	0	0	190 000
Úbytky	1 245 960	0	0	0	0	0	0	0	0	1 245 960
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	444 000	0	0	0	0	0	444 000
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	497 921	0	2 456	3 011 671	0	0	0	0	0	3 512 049
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	3 829 874	0	0	0	0	0	4 303 896

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové		Podielové		Pôžičky		Ostatné		Pôžičky s	
	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	cenné papiere a podiely	dlhodobé cenné papiere a podiely	úctovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	472 920	0	2 456	2 004 930	0	0	0	0	0	2 480 306
Prírastky	1 272 315	0	0	2 116 741	0	0	0	0	0	3 389 056
Úbytky	1 353	0	0	856 000	0	0	0	0	0	857 353
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 743 882	0	2 456	3 265 671	0	0	0	0	0	5 012 009
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 353	0	0	300 000	0	0	0	0	0	301 353
Prírastky	1 245 960	0	0	0	0	0	0	0	0	1 245 960
Úbytky	1 353	0	0	46 000	0	0	0	0	0	47 353
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 245 960	0	0	254 000	0	0	0	0	0	1 499 960
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	471 567	0	2 456	1 704 930	0	0	0	0	0	2 178 953
Stav na konci účtovného obdobia	497 922	0	2 456	3 011 671	0	0	0	0	0	3 512 049

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	562 406	107 102	0	155 484	514 024
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		0	0		0
Výrobky		0	0		0
Zvieratá		0	0		0
Tovar		0	0		0
Nehnuteľnosť na predaj		0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	123 969			123 969	0
Zásoby spolu	686 375	107 102	0	279 453	514 024

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob náhradných dielov bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Časť opravnej položky k ostatným zásobám bola zúčtovaná z dôvodu vyradenia zásob z účtovníctva.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do 6 847 200 EUR (2012: 6 677 100 EUR)

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 171 671	47 693	14 740	85 972	3 118 652
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	21 460	0	0	15 724	5 736
Pohľadávky spolu	3 193 131	47 693	14 740	101 696	3 124 388

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 790 266	8 723 036	16 513 302
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 194 179	0	1 194 179
Iné pohľadávky	885 702	19 166	904 868
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 870 147	8 742 202	18 612 349

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 523 116	6 433 000	18 956 116
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	761 547	0	761 547
Iné pohľadávky	893 035	21 460	914 495
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 177 698	6 454 460	20 632 158

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	26 927	25 976
Bežné bankové účty	3 238 450	8 465 955
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	395	2 805
Spolu	3 265 772	8 494 736

6. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)			
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	420 304	1 100	37 065	384 339
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	420 304	1 100	37 065	384 339

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 692	55 755
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	5 692	55 755
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	168 476	312 617
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	134 218	272 803
Poistné	34 258	39 814
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 779	2 779
Prenájom	2 779	2 779
Spolu	176 947	371 151

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 057 515	166 778	79 478	299 517	845 298
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	70 000	0	0	0	70 000
Odhody do dôchodku, odstupné	648 440	0	25 526	0	622 914
Iné	339 075	166 778	53 952	299 517	152 384
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 057 515	166 778	79 478	299 517	845 298
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 534 513	2 616 818	2 029 116	89 488	2 032 727
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	602 820	590 446	602 820	0	590 446
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	43 400	22 900	40 480	2 920	22 900
Rezerva na emisie	86 568	65 734	0	86 568	65 734
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	732 788	679 080	643 300	89 488	679 080
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	670 517	1 416 967	1 127 235	0	960 249
Úroky z úverov	97 088	224 083	224 461		96 710
Iné	34 120	296 688	34 120	0	296 688
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	801 725	1 937 738	1 385 816	0	1 353 647

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške 65 734 EUR bola vytvorená vo výške násobku odhadovaného množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2012				k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	897 200	218 747	53 284	5 148	1 057 515
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	75 148	0	0	5 148	70 000
Odchody do dôchodku, odstupné životné a pracovné jubileá	542 567	105 873	0	0	648 440
Iné	279 485	112 874	53 284	0	339 075
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	897 200	218 747	53 284	5 148	1 057 515
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 471 977	1 535 721	1 455 996	17 189	1 534 513
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	519 170	602 820	519 170	0	602 820
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	46 600	43 400	43 800	2 800	43 400
Rezerva na emisie	0	86 568	0	0	86 568
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	565 770	732 788	562 970	2 800	732 788
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	371 444	670 517	371 444	0	670 517
Úroky z úverov	4 936	98 296	6 095	49	97 088
Rezervy na mesačné mzdy	114 807	0	114 807	0	0
Iné	415 020	34 120	400 680	14 340	34 120
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	906 207	802 933	893 026	14 389	801 725

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	486 377	2 904 748
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27 347 540	26 635 705
Krátkodobé záväzky spolu	27 833 917	29 540 453
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 315 006	25 292 793
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	22 315 006	25 292 793

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje úver poskytnutý spoločnosťou Mouterij Albert vo výške 22 000 000 € splatný v roku 2015

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	10 126 146	12 067 860
– zdaniteľné	-2 570 905	-2 411 524
	12 697 051	14 479 384
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 762 031	-1 318 957
– zdaniteľné	-1 762 031	-1 318 957
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	953 246	858 011
Uplatnená daňová pohľadávka	953 246	858 011
Zaúčtovaná ako náklad / zníženie nákladov	-95 235	69 647
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 793 351	3 330 258
Zmena odloženého daňového záväzku	-536 907	-1 018 292
Zaúčtovaná ako náklad / zníženie nákladov	-536 907	1 018 292
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Národná rada SR schválila novelu zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov o zmene sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov z 23% na 22% predstavuje 43 329 EUR. Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako zníženie nákladov vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov z 23% na 22% predstavuje 126 971 EUR.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	292 793	241 983
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80 752	95 711
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>80 752</i>	<i>95 711</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>58 539</i>	<i>44 901</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	315 006	292 793

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	0		0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver BNP	EUR		mesačne (revolving)	0	0	0
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	10 997	10 997	11 938
				10 997	10 997	11 938
Spolu				10 997	10 997	11 938

Štruktúra pôžičiek od spriaznených osôb je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR	Euribor +0,70%	2015	15 000 000	15 000 000	18 000 000
Mouterij Albert	EUR	2,65%	2015	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Dlhodobé pôžičky spolu				22 000 000	22 000 000	25 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR			0	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Spolu				22 000 000	22 000 000	25 000 000

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	70 000	0
Ostatné	70 000	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	318 604	333 736
Emisné kvóty	318 604	333 736
Spolu	388 604	333 736

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Pivo		Slad.odpad		Služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	85 307 545	95 493 604	754 669	536 934	14 830 050	13 450 090	100 892 264	109 480 628
Ostatné krajiny	2 572 509	1 761 305	118 750	0	1 591 657	1 230 923	4 282 916	2 992 228
Spolu	87 880 054	97 254 909	873 419	536 934	16 421 708	14 681 013	105 175 181	112 472 856

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 352 624 EUR (v roku 2012 zvýšenie 610 298 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 503 901 EUR (v roku 2012 zvýšenie 482 632 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	924 602	1 081 476	770 879	-156 874	310 597
Výrobky	956 368	1 303 396	1 131 361	-347 028	172 035
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 880 971	2 384 872	1 902 240	-503 901	482 632
Rekl. a nekv. HV	x	x	x	20 853	19 436
Škody na RV pivo	x	x	x	259	0
Škody na HV pivo	x	x	x	130 165	108 230
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-352 624	610 298

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 303 845	1 513 144
Výnos z depozitu pri vyradení vratných fliaš	300 000	962 135
Výnosy z odpísaných pohľadávok	176 884	69 738
Emisné kvóty	65 734	86 568
Zmluvné pokuty a penále	530	3 710
Iné	760 697	390 993
Finančné výnosy, z toho:	4 064	97 379
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 176</i>	<i>85 028</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	26 457
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 888</i>	<i>12 351</i>
Výnosové úroky	2 888	12 351
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	88 589 858	97 791 843
Tržby z predaja služieb	8 364 924	6 210 210
Tržby za tovar	8 056 784	8 470 802
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 330 436	2 477 447
Čistý obrat spolu	<u>106 342 002</u>	<u>114 950 302</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	25 916 101	27 233 965
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>39 100</i>	<i>80 370</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	39 100	80 370
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>25 877 001</i>	 <i>27 153 595</i>
Náklady na inzerciu, reklamu	10 700 935	11 256 521
Doprava, preprava	4 457 775	5 031 870
Oprava a údržba	2 642 876	2 693 199
Nekapitalizovaný leasing - autá	1 036 536	1 109 062
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	869 540	782 650
Montáže, demontáže, servis DBE, markízy, sv. reklamy	673 573	761 696
Know how fees	565 795	607 585
Nájomné, prenájom	501 553	404 116
Merchandising/hostesky	457 217	496 730
Outsourcing	432 847	0
Reprezentácia	210 262	238 640
Cestovné náhrady	85 238	102 449
Provízie za predaj	2 609	6 109
Ostatné	3 240 245	3 662 968
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 2 410 761	 1 897 321
Podpora predaja, sponzorstvo, dary	1 417 577	1 600 551
Manká a škody	353 352	180 572
Odpis postúpených pohľadávok	176 884	69 738
Odpis nevyužitelných pohľadávok	110 910	11 809
Pokuty a penále	96	12 833
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-46 689	0
Iné	398 631	21 818
 Finančné náklady, z toho:	 374 125	 1 643 706
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 765</i>	<i>46 772</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44	120
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>370 360</i>	<i>1 596 934</i>
Nákladové úroky	318 008	289 290
Bankové poplatky	15 252	22 654
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	1 198 607
Iné	37 100	86 383

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 461 705		100,00 %	23 291 912		100,00 %
teoretická daň		4 476 192	23,00 %		4 425 463	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 141 154	1 182 465	6,08 %	6 127 001	1 164 130	5,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 697 095	-390 332	-2,01 %	-4 352 857	-827 043	-3,55 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	22 905 764	5 268 325	27,07 %	25 066 056	4 762 550	20,45 %
Splatná daň z príjmov		5 268 325	27,07 %		4 762 550	20,45 %
Odložená daň z príjmov		-632 142	-3,25 %		948 645	4,07 %
Celková daň z príjmov		4 636 183	23,82 %		5 711 195	24,52 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	43 329	149 219
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	126 971	579 175
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2013	2012
Prenajatý majetok	204 862	402 305
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 158 947	3 161 243
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 265 osobných áut v obstarávacej cene 3 158 947 EUR. Nájom osobných áut končí v rokoch 2014 – 2016.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma časť parcely, č. 1136/1, druh pozemku zastavané plochy a nádvoria, o celkovej výmere 73 539 m², prenájatá plocha 40 m², časť parcely č. 1464, druh pozemku zastavané plochy a nádvoria, o celkovej výmere 6814 m², prenájatá plocha 3100 m² tretej osobe (spriaznenej osobe) za účelom výstavby rekuperačnej jednotky vo hvozde č. 5a realizácie projektu saládinky. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Prenajatú časť prenájatého majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú približne 8 338 EUR.

Spoločnosť prenájma časť nehnuteľnosti, ktorá je zapísaná na liste vlastníctva č. 440 vedenom Správou katastra Komárno pre okres Komárno, obec Hurbanovo, k.ú. Bohatá ako stavba bez súpisného čísla (Dielňa) na parc. č. 1461. Prenajímateľ vedie vo svojej evidencii túto stavbu ako objekt č. 33 Technický úsek – Dielne tretím osobám. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú približne 23 928 EUR.

Spoločnosť prenájma časť administratívnej budovy na parc. č. 1471, v ktorej sa nachádza kuchyňa o celkovej rozlohe 294,6 m², ktorú prenecháva do užívania spolu so zariadením tretej osobe. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú 33,19 EUR.

Spoločnosť prenájma huteľnú vec – kovovú konštrukciu s plachtou určenej na sedenie s pohostinskou činnosťou tretej osobe. Nájomná zmluva je uzatvorená dňa 1.6.2004 na dobu určitú na 10 rokov. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú približne 1 882 EUR.

Spoločnosť prenájma obytný dom na Pivovarskej ul. Č. 15 tretej osobe. Nájomný vzťah bol ukončený k 1.3.2013. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú 100 EUR.

Spoločnosť prenájma časť nebytových priestorov nachádzajúcich sa v Hurbanove, Novozámocká č. 2 o výmere 200 m² tretej osobe. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú 0,40 EUR.

Spoločnosť prenájma nebytové priestory nachádzajúce sa na ulici Novozámocká č.2 Hurbanovo, zapísané na LV č. 440, katastrálneho územia Bohatá na parcele č.1496 so súpisným č. 720 tretej osobe. Prenajatá plocha sú 2 m². Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné výnosy sú 900,- EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 265 kusov osobných motorových vozidiel v obstarávacej cene 3 158 947 EUR. Nájom osobných áut končí v rokoch 2014-2016.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Nemáme povinnosť vyplniť pre rok 2013, nakoľko Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Dňa 30.5.2014 sa jediným akcionárom spoločnosti stala firma Heineken CEE Beteiligungs GmbH, so sídlom: Poschachertrasse 35, 4020 Linz.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 188	0	0	0	12 188
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	663 879	0	0	0	663 879
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 392	0	0	0	19 392
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 580 710	14 825 522	0	17 580 710	14 825 522
Vyplatené dividendy	0	0	17 580 710	17 580 710	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	21 557 232	14 825 522	17 580 710	35 161 420	18 802 044

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 188	0	0	0	12 188
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	663 879	0	0	0	663 879
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 392	0	0	0	19 392
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 790 641	17 580 710	0	-19 790 641	17 580 710
Vyplatené dividendy	0	0	19 790 641	19 790 641	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	23 767 163	17 580 710	19 790 641	0	21 557 232

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 300 000 EUR (31. decembra 2012: 3 300 000 EUR) tvorí:

- 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 330 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 330 000 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 330 000 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 1 946 171 EUR pred zdanením na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 1 758 071 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	17 580 710
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	17 580 710
Iné	0
Spolu	17 580 710

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 14 825 521,93 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie zisku akcionárom v plnej výške 14 825 521,93 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách spoločnosti.

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	30 420 914	36 805 887
Zaplatené úroky	-318 008	-289 290
Prijaté úroky	2 888	12 351
Zaplatená daň z príjmov	-5 735 102	-6 537 094
Vyplatené dividendy		0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	24 370 691	29 991 854
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	24 370 691	29 991 854
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7 162 499	-8 467 869
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	267 595	145 095
Obstaranie / príjmy z investícií	26 355	-1 270 961
Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	-2 185 423	-2 646 000
Prijaté dividendy		0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-9 053 972	-12 239 735
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	15 000 000	16 000 000
Vyplatené dividendy	-17 580 708	-19 790 641
Vyplatené základné imanie	0	0
Splátky prijatých úverov	-18 000 942	-8 702 598
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-20 581 650	-12 493 239
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-5 264 931	5 258 880
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	8 915 041	3 656 161
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 650 110	8 915 041

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	19 776 826	23 568 850
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	7 745 796	8 001 724
Opravná položka k pohľadávkam	29 152	-1 070 845
Opravná položka k zásobám	-48 382	-39 162
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-180 797	-748 000
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	190 000	1 198 607
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Bezodplatné dary	1 063 458	1 295 093
Rezervy	285 997	222 850
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-172 108	-121 522
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	577 894	258 898
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	29 267 836	32 566 493
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	3 469 103	9 304 969
Úbytok (prírastok) zásob	-736 479	-1 850 050
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 579 546	-3 215 525
Peňažné toky z prevádzky	30 420 914	36 805 887

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.