

Článok I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka Pivovar STEIGER a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciovou spoločnosťou so sídlom Pivovar Steiger č. 24, 96602 Vyhne. Založená bola dňa 30.11. 2001 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. IČO : 36051691. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel : Sa, vložka číslo : 683/S. Dátum založenia : 30.11.2001, dátum vzniku : 30.11.2001.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI.

Hlavnými predmetmi činností spoločnosti sú:

- Výroba piva, sladu a výrobkov zo sladovníckeho jačmeňa,
- Veľkoobchodná činnosť s tovarom v rozsahu voľnej živnosti,
- Maloobchodná činnosť s tovarom v rozsahu voľnej živnosti,
- Výroba nealkoholických nápojov

3.

4. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom: 18.6.2015

5. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. Údaje o skupine. Nemáme

7. POČET ZAMESTNANCOV. Informácia k prílohe č.3 časť A pís. c) o počte zamestnancov

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	172	169
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	175	163
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Informácia o účtovnej závierke.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti so zodpovedajúcim spôsobom účtovania podľa §7 ods. 4 zákona

2. Informácia o účtovných zásadách a metódach

Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy). Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.

Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.

Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách.

Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Nemáme

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov**4a. obstarávací cena majetku a záväzkov****Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávací cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania, s výnimkou odpisovania výčapných zariadení. Výčapné zariadenia spoločnosť odpisuje mesačne po dobu 4 rokov od dátumu nadobudnutia. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod. Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť eviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou : nedokončená výroba a hotové výrobky

Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia

4b. určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam.

4c. určenie ocenenia záväzkov, stanovenia odhadu ocenenia rezerv**Rezervy**

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

- predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

4d. e.)**Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

4f.) TVORBA ODPISOVÉHO PLÁNU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Názov majetku	Doba používania	Metóda odpisovania
software	4	rovnomerná
Know-how	6	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

názov majetku	doba používania	metóda odpisovania
Haly, stavby	20	rovnomerná
Haly, stavby	40	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	4	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	6	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	8	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	12	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	15	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	20	rovnomerná
Pozemky neodpisované		

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

5. Informácia o oprave významných chýb minulých rokov. Nemáme**Článok III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy****1.a) DLHODOBÝ MAJETOK**

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne

Bežné účtovné obdobie								
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Aktívované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13634	11234		8161	0		33029
Prírastky			50000			50000		100000
Úbytky						50000		50000
Presuny		-2786						-2786
Stav na konci účtovného obdobia		10848	61234		8161	0		80243
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13634	10149		8161			31944
Prírastky			4075					4075
Úbytky		2786						2786
Stav na konci účtovného obdobia		10848	14224		8161			33233
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1085	0	0	0	0	1085
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47010	0	0	0	0	47010

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2014 sú zhrnuté nasledovne.

Dlhodobý nehmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13634	11234		8161	0			33029
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		13634	11234		8161	0			33029
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13634	7900		8161				29695
Prírastky			2249						2249
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		13634	10149		8161				31944
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3334	0	0	0	0	0	3334
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1085	0	0	0	0	0	1085

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne

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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	118649	4299680	12668989	0	0	0	211956	21400	17320674	
Prírastky			281724				1145117	128040	1554881	
Úbytky			325869				281724	149440	757033	
Presuny		65186	137418				-202604	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	118649	4364866	12762262	0	0	0	872745	0	18118522	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1728069	8943707						10671776	
Prírastky		107250	579024						686274	
Úbytky			325869						325869	
Stav na konci účtovného obdobia		1835319	9196862						11032181	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	118649	2571611	3725282				211956	21400	6648898	
Stav na konci účtovného obdobia	118649	2529547	3565400				872745	0	7086341	

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2014 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118522	4293898	12391710	0	0	0	157019	0	16961149
Prírastky	244	5782	297721				399600	86133	789480
Úbytky	117		61355				303750	64733	429955
Presuny			40913				-40913		0
Stav na konci účtovného obdobia	118649	4299680	12668989	0	0	0	211956	21400	17320674
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1623621	8505326						10128947
Prírastky		104448	499018						603466
Úbytky			60637						60637
Stav na konci účtovného obdobia		1728069	8943707						10671776
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118522	2670277	3886384				157019		6832203
Stav na konci účtovného obdobia	118649	2571611	3725282				211956	21400	6648898

POISTENIE DLHODOBÉHO HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO MAJETKU :

názov poisteného dlhodobého majetku	poistný pre prípad	poistná suma	suma poistenia
Poistenie majetku PO	Poškodenie a zničenie	5 311 027	6 693
Pojazdné stroje a zariadenia	Strojné a havarijné poistenie	65 154	481
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie		3 993
Stroje, elektronika a prípoistenie	Komplexné poistenie podnikat	97 870	341
Poistenie zodpovednosti za škodu	Zodpovednosť za spôsobenú škodu	1 000 000	2 581
Poistenie majetku počas prepravy	Preprava tovarov a výrobkov	66 388	1 925
Zákonné poistenie	PZP		9 423

Zodpovednosť za spôsobenú škodu bola za tri Q. poistná suma vo výške 166 000€. Od 4.Q je 1000000€

1.b) DLHODOBÝ MAJETOK KU KTORÉMU NEMÁ NAŠA SPOLOČNOSŤ VLASTNÍCKE PRÁVO

Zostatková hodnota majetku obstaraného na finančný prenájom : k 31.12.2015 = 140.519€, k 31.12.2014 = 64.050€.

1.c) DLHODOBÝ MAJETOK KU KTORÉMU JE ZRIADENÉ ZÁLOŽNÉ PRÁVO

Nemáme

1.d) DLHODOBÝ MAJETOK GOODWILL

Nemáme

1.e) VÝSKUMNÁ A VÝVOJOVÁ ČINNOSŤ

Nemáme.

1.f) ŠTRUKTÚRA DLHODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Nemáme. Nemáme ani údaje k 1.g), 1.h), 1.i), 1.j), 1.k), 1.l),

1.m) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM

Nemáme

1.n) ZÁSoby, NA KTORÉ JE ZRIADENÉ ZÁLOŽNÉ PRÁVO

Nemáme

1.o) ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Nemáme.

p) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	326512	154503	1940	84844	394231
Iné pohľadávky	11589	0	0		11589
Pohľadávky spolu	338101	154503	1940	84844	405820

q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14452		16452
Iné pohľadávky	36951		36951
Dlhodobé pohľadávky spolu	53403		53403
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1357608	1017117	2374725
Daňové pohľadávky a dotácie	329457		329457

Iné pohľadávky	42352		42352
Krátkodobé pohľadávky spolu	1729417	1017117	2746534

r) POHLADÁVKY ZABEZPEČENÉ ZÁLOŽNÝM PRÁVOM
Nemáme.

s) Odložená daňová pohľadávka
Nemáme v roku 2015

t) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10518	18750
Bežné bankové účty	702801	483906
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	713319	502656

h) OCEŇOVANIE KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Majetok sa oceňuje reálnou hodnotou

i) OPRAVNÉ POLOŽKY KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

Nemáme

j) ZÁLOŽNÉ PRÁVO KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

Nemáme

k) VLASTNÉ AKCIE

Nenastala zmena od roku 2014

l) POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	305903	365263
reklama	305903	365263
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	236161	281680
reklama	236161	281680
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	33210	17652
úroky	3686	624
Ostatné, bonus	29524	17028

Popis najvýznamnejších položiek : významnou položkou sú náklady budúcich období, ktoré vyplývajú zo zmlúv o reklame, ktoré uzavierame spravidla na 5 rokov

2. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

1.) Opis základného imania

Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom všetkými akcionármi a v roku 2013 MVZ dňa 14.11.2013 schválilo navýšenie základného imania finančným vkladom a vložením majetku. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie je rozdelené na 1039 listinných akcií na meno v menovitej hodnote 100.000 EUR, 10.000 EUR 1.000 EUR a 1 EUR. Akcie v menovitej hodnote 100.000€ = 21, akcie v menovitej hodnote 10.000€ = 9, akcie v menovitej hodnote 1.000€ = 9 a akcie v menovitej hodnote 1€ = 1.000.

2.) Hodnota upísaného imania

Výška upísaného základného imania je 2.200.000 EUR

3.) Rozdelenie zisku / Vysporiadanie straty za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14571
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Do zákonného rezervného fondu	1457
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	13114
Spolu	14571

4.) Zisk alebo strata, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania. Bez náplne.

5.) zisk na akciu : 14,02€

6.) Návrh na vysporiadanie straty. Strata bežného obdobia bude prevedená na straty minulých období

b) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2014 a 31.12.2015

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	115654	183488	174314		124828
323000 – Krátkodobé rezervy	4381	71318	62844		12855
323100 - Dovolenka	92905	95198	92905		95198
323200 - Bonusy	18368	16972	18565		16775

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	134462	193180	211987		115655
323000 - Krátkodobé rezervy	15668	81710	92996		4382
323100 - Dovolenka	85524	92905	85524		92905
323200 - Bonusy	33270	18565	33467		18368

c. d.) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1666632	1301562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2513066	2573849
Krátkodobé záväzky spolu	4179698	3875411
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5422019	5415760
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5422019	5415760

e.) HODNOTA ZÁVAZKOV ZABEZPEČENÝCH ZÁLOŽNÝM PRÁVOM. Nemáme

f) Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2465195	2300390
odpočítateľné	-199737	-189925
zdaniteľné	2664932	2680240
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-143349	-37096
odpočítateľné	-143349	-37096
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-151793	-239976
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložený daňový záväzok	477412	445130
Zmena odloženého daňového záväzku	32282	34893
Zaúčtovaná ako náklad	32282	34893
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	957	4445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12897	9568
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12897	9568
Čerpanie sociálneho fondu	13854	13056
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	957

h) Vydané dlhopisy
Nemáme

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
bankové úvery					
VUB BANKA -krátkodobý	EUR		07.11.2016	597000	694439
VUB BANKA -	EUR		07.11.2016	100000	
VUB BANKA – dlhodobý	EUR		20.02.2021	289000	

Zabezpečenie úveru : Ručiteľská listina 205/2015/RL, ťarcha na LV 363.

Záložné práva k úverovým zmluvám :

č. zál práva	Veriteľ	hodnota	Popis
26865/2009	Všeobecná úverová banka, IČO : 31320155, Mlynské nivy 1, Bratislava	797 000 €	Všetky pohľadávky, iné práva na peňažné plnenie Zálohu a práva ich zabezpečenia voči každej tretej osobe
6415/2012	CAPE HORN Finance a.s. IČO . 24720658, Václavská 316/12, Praha 2, ČR	2 833 721 €	a.) Peňažné pohľadávky záložcu vrátane ich príslušenstva b.) Všetky budúce peňažné pohľadávky Záložcu.
5153/2015	Všeobecná úverová banka, IČO : 31320155, Mlynské nivy 1, Bratislava	600 000 €	Všetky pohľadávky, iné práva na peňažné plnenie Zálohu a práva ich zabezpečenia voči každej tretej osobe
5157/2015	Všeobecná úverová banka, IČO : 31320155, Mlynské nivy 1, Bratislava	600 000 €	Všetky existujúce a budúce Pohľadávky, ktoré znamenajú každý nárok Záložcu voči Záložnému veriteľovi na vyplatenie peňažných prostriedkov z účtu ak sa stane splatným.

j) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	113	29
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	329097	317929
384000 – Výnosy z reklamných služieb	232621	214506
384100 – kanalizačná prípojka	96476	103423
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	129488	116760
384000 – Výnosy z reklamných služieb	122540	99812
384100 – kanalizačná prípojka	6948	6948

3.) Informácia o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Nemáme

4.) Informácia o majetku prenájom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	33396	24940		28881	17726	
Finančný náklad	1760	851		1647	328	
Spolu	35156	25791		30528	18054	

5.) Daň z príjmov

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-14097	x	22	52350	x	22
Teoretická daň	x	-3101	22	x	11452	22
Daňovo neuznané náklady	442054	97252		217543	47856	91
Výnosy nepodliehajúce dani	-333690	-73412		-177257	-38997	-75
Umorenie daňovej straty	-75897	-16697		-79992	-17598	-33
Spolu	18370	4042		12644	2783	5
Splatná daň z príjmov		4041			2886	0
Odložená daň z príjmov		32328			34893	50
Celková daň z príjmov		36323			37779	50

6.) významné položky majetku zabezpečené derivátmi. Nemáme**Článok IV. Informácie, ktoré dopĺňajú položky výkazu zisku a strát****1.) POLOŽKY NÁKLADOV A VÝNOSOV**

a.) Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 11.808.228 EUR za rok 2014 a za rok 2015 je to 13.292.181€. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu <i>a</i>	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>c</i>	Bežné účtovné obdobie <i>d</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>e</i>	Bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
tuzemsko	7221441	6294349	377461	414981	4228188	3679312
zahraničie	177812	147576			68156	296418
Spolu	7399253	6441925	377461	414981	4296344	3975730

A = Typ vlastných výrobkov pivo, B = Typ vlastných výrobkov nealkoholické nápoje**C = Typ tovaru pivo, nealkoholické nápoje, tovar. Služby v roku 2015 boli vo výške 1.219.123€.****Služby v roku 2014 boli vo výške 975.735€.****b) o zmene stavu vnútropodnikových zásob**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok <i>b</i>	Konečný zostatok <i>c</i>	Začiatkový stav <i>d</i>	Bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	212970	196748	173059	16222	23689
Výrobky	155463	127887	107396	27576	20491
Spolu	368433	324635	280455	43798	44180
Manká a škody	x	x	x	-102140	-21738

Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-58342	22442

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
AKTIVÁCIA MATERIÁLU A TOVARU	2 331€	2 114€
AKTIVÁCIA VNÚTROPODNIKOV. SLUŽIEB	123 480€	112 422€
SPOLU	125 811€	114 536€

d) Opis ostatných výnosov z hospodárskej činnosti :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
PREDAJ DLHODOBÉHO MAJETKU A MATERIÁLU	134 228€	122 955€
OSTATNÉ PREVÁDZOVÉ VÝNOSY	112 942€	172 865€
SPOLU	247 170€	295 820€

e) Opis osobných nákladov :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
MZDOVÉ NÁKLADY	1 706 157€	1 606 629€
ODMENY ČLENOM ORGÁNOV SPOLČNOSTI	0€	0€
NÁKLADY NA SOCIÁLNE POISTENIE	595 923€	564 209€
SOCIÁLNE NÁKLADY	59 641€	52 774€
OSOBNÉ NÁKLADY SPOLU	2 361 721€	2 223 612€

**f) Opis významných položiek finančných nákladov.
Nemáme****g, h, i) Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2102375	1608116
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	6308	6308
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6308	6308
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2096067	1601914
Opravy a udržiavanie	158665	163009
Výkony spojov	45709	42875
Preprava piva	356304	310202
Nájomné	61171	59735
Náklady na propagáciu a reklamu	468395	524307

Stáčanie plechoviek	749811	197975
Ostatné náklady	256012	303705
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	149173	105641
549000 – Manká a škody	94438	60568
546 – odpis pohľadávok	1769	9462
Finančné náklady, z toho:	48319	26773
Kurzové straty, z toho:	12967	6155
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>35352</i>	<i>21618</i>
Úroky	18417	16542

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1a) OPIS A HODNOTA PODMIENENÉHO MAJETKU:

V roku 2014 spoločnosť Retail Value Stores a.s si časť svojich pohľadávok voči nám započítala so svojimi záväzkami voči nám. Spoločnosť Pivovar STEIGER a.s podala žalobu na Rozhodcovský súd Banská Bystrica o zrušenie zápočtu a zaplatenie celej časti dlžoby pohľadávok Pivovaru. Rozhodcovský súd Banská Bystrica 30.1.2015 však zápočet neuznal a rozhodol v náš prospech, že žalovaný Retail Value Stores a.s je povinný zaplatiť žalobcovi teda nám sumu 30.694,40€, spolu s úrokom z omeškania vo výške 0,01% denne. Rozhodcovský rozsudok nenadobudol právoplatnosť. Dňa 22.2. 2016 sme dostali informáciu pre veriteľov spoločnosti Retail Value Stores a.s, že uvedená spoločnosť podala návrh na povolenie reštrukturalizácie. Súdne konanie je vedené pod spisovou značkou 8R/1/2016.

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.

1b) OPIS A HODNOTA PODMIENENÝCH ZÁVAZKOV :

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

V roku 2011 bolo spoločnosti odpustené penále v zmysle zákona 231/199 Z. z.. na základe tejto skutočnosti je spoločnosť povinná za 5 rokov (2012-2016) preinvestovať 2.012.456,75€. Spoločnosť v roku 2012 už preinvestovala 263.206,56€, v roku 2013 = 162.617,18€. V roku 2014 = 148.530,38 €. V roku 2015 = 890.590,76€. Spolu roky 2012, 2013, 2014, 2015 = 1.464.994,87€. V roku 2016 ešte plánujeme preinvestovať cca 600.000€ až 700.000€.

Dňa 23.5.2014 sme od spoločnosti Retail Value Stores a.s dostali faktúru za porušenie zmluvných podmienok podľa bodu 5.5.2 vo výške 50 000€. Túto faktúru sme vrátili Retail Value Stores a.s., ako neuznanú z našej strany. Spoločnosť Retail Value Stores a.s. si časť svojich pohľadávok voči nám započítala so svojimi záväzkami voči nám. Odo dňa, keď sme uvedenú faktúru vrátili nedostali sme žiaden list ani upomienku, či reklamáciu na vrátenú faktúru. Máme zato, že uvedená faktúra bola zo strany spoločnosti Retail Value Stores a.s stornovaná.

2) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH FINANČNÝCH POVINNOSTÍ :

Nemáme.

3) PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Nemáme zostatok na podsúvahových účtoch k 31.12.2015.

4) PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť poskytuje výpožičky výčapnej techniky pre segment HOREKA

5) RUČENIE INOU OSOBOU

Pri úvere od VUB banky nám ručí aj náš akcionár STEIN FV a.s. Polianky 11, Bratislava.

Článok VI. Udalosti, ktoré nastali po 31.12.2015 Nemáme.

Článok VII.

1) TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI :

STEIN FV a.s. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami sme počas roka 2015 mali vo výške 300€ - služby za vedenie účtovníctva.

2) PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov:

Ani členovia predstavenstva spoločnosti, ani členovia dozornej rady spoločnosti nemali v priebehu roku 2015 žiadne príjmy ani žiadne výhody.

Článok VIII. Ostatné informácie

Nemáme

Článok IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2200000				2200000
Zákonný rezervný fond	121466			1457	122922
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	59699			13114	72813
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14571	-53109	0	-14571	-53109
Ostatné kapitálové fondy	815190				815190
Vlastné imanie	3210926	-53109	0	0	3157816

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2200000				2200000
Zákonný rezervný fond	114832			6633	121466
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov				59699	59699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	66332	14571		-66332	14571
Ostatné kapitálové fondy	815190				815190
Vlastné imanie	3196354	14571		0	3210926

V položke ostatné kapitálové fondy sú vo výške 815 190 € vykázané nepeňažné vklady akcionárov z roku 2013, ktoré nezvyšovali základné imanie spoločnosti.

Ozn. Pol	R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY Pivovar STEIGER a.s. VYHNE, IČO 36051691	č.r.	Skutočnosť	
			bežné obdobie	predchádz obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (+/-)	1.	-14 097	52 350
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl.hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)	2.	893 879	598 574
A.1.1	Odpisy DNM a DHM (+)	3.	687 841	605 715
A.1.2	Zostatk.hodnota dlhod.nehm.majetku a dlh.hm.majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja(+)	4.	2 507	836
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5.	0	0
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6.	0	0
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7.	67 720	-6 822
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozlíš.nákladov a výnosov (+/-)	8.	113 300	-21 269
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9.		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	18 417	16 542
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	51	699
A.1.10	Kurz. zisk vyčísl.k peň.prostried.a peň.ekv.ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt. závierka(-)	12.	0	0
A.1.11	Kurz.strata vyčísl.k peň.prostr. a peň.ekvivalentom ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt.závierka(+)	13.	0	0
A.1.12	Výsledok z predaja dlhod.majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)	14.	4 043	2 873
A.1.13	Ostatné položky nepeň charakteru, kt.ovplyvňujú výsl.hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (+/-)	15.	0	0
A.2	Vplyv zmien stavu prac.kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov,na výsl.hosp.z bežnej činnosti (súčet A2.1 až A2.4)	16.	-277 669	-119 290
A.2.1	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	17.	74 714	25 840
A.2.2	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	-351 682	125 352
A.2.3	Zmeny stavu zásob (+/-)	19.	-701	-270 482
A.2.4	Zmeny stavu krátk.finanč. majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov(+/-)	20.	0	0
	Peň.toky z prevádz.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)	21.	602 113	531 634
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22.	51	699
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)	23.	-18 417	-16 542
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24.	0	0
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	25.	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A6)	26.	597 844	463 441
A.7	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)	27.	-11 121	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	30.	586 723	463 441
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	0	0
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-632 841	-399 600
B.3	Výdavky na obstaranie dlh.cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(-)	33.	0	0
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34.	0	0
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35.	6 550	3 709
B.6	Príjmy z predaja dlh.cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(+)	36.	0	0
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37.	0	0

B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38.	0	0
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsol. celku (-)	39.		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40.		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'.a nehn.majetku používaného a odpisov.nájomcom (+)	41.		
B.12	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností(+)	42.		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43.		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančn.činnosti (-)	44.		
B.15	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45.		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, ak je možné ju začleniť do investič. činností (-)	46.		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	47.		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (-)	48.		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49.	0	0
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50.	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)	51.	-626 291	-395 891
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1 až C1.8)	52.	0	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	53.	0	0
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54.	0	0
C.1.3	Príjaté peňažné dary (+)	55.	0	0
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56.	0	0
C.1.5	Výdavky na obst.alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)	57.	0	0
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58.	0	0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jednotky a fyz.osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59.	0	0
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60.		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1 až C2.10)	61.	250 231	62 829
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62.	0	0
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63.	0	0
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(+)	64.	566 778	97439
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(-)	65.	-254 362	0
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66.		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67.	0	0
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68.	-62 185	-34 610
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69.		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	79.	250 231	62 829
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov(+/-)(súčet A+B+C)	80.	210 663	130 379
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81.	502 656	372 277
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82.	713 319	502 656
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83.	0	0
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt.obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84.	713 319	502 656