

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. Informácia k prílohe č.3 časť A pís. b) hlavné predmety podnikania
Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- 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. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom: 3.6.2016.

4. 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.

5. Údaje o skupine. Nemáme

6. 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	178	172
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	175	175
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, ak nie je v článku E bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- 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 súvahe 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. obstarávacia 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 hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia 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 nehmuteľnosti 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.

Spoločnosť poskytuje výpožičky výčapnej techniky krčmárom pre segment HOREKA.

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 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10848	61234		8160	0			80243
Prírastky		4376							4376
Úbytky		-3040							-3040
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12185	61234		8160	0			81579
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10848	14224		8160				33233
Prírastky		512	8825						9337
Úbytky		-3040							-3040
Stav na konci účtovného obdobia		8320	23049		8160				39529
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47010	0	0	0	0		47010
Stav na konci účtovného obdobia	0	3865	38185	0	0	0	0		42050

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	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 hmotného majetku za rok 2016 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	118649	4364866	12762262	0	0	0	872745	0
Prírastky								
Úbytky			228802				810936	891053
Presuny		28460	520186				-551889	308919
Stav na konci účtovného obdobia	118649	4393326	13053646	0	0	0	1131792	-3243
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1835319	9196862					11032181
Prírastky		108676	621822					730498
Úbytky			228802					228802
Stav na konci účtovného obdobia		1943995	9589882					11533877
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	118649	2529547	3565400				872745	0
Stav na konci účtovného obdobia	118649	2449331	3463764				1131792	0
								7163536

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36051691

DIČ 2020065927

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2015 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 obdobi	118649	2529547	3565400				872745	0	7086341	

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	451
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	306228	4771
Stroje, elektronika a pripoistenie	Komplexné poistenie podnikat	97 870	341
Poistenie zodpovednosti za škodu	Zodpovednosť za spôsobenú škodu	1 000 000	6046
Poistenie majetku počas prepravy	Preprava tovarov a výrobkov	66 388	1 925
Zákonné poistenie	PZP		9 406

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

Zostatková hodnota: k 31.12.2015 = 140519 €, k 31.12.2016 = 101686 €.

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

Záložné právo je zriadené na nehnuteľný majetok – stavebné objekty priemyselné výrobnoprevádzkové objekty viacúčelové v hodnote 1 039 505,38 €.

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	394231	171345	0	24974	454193
Iné pohľadávky	11589	1900			13489
Pohľadávky spolu	405820	86836	0	24974	467682

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	11186		11186
Iné pohľadávky	38842		38842
Dlhodobé pohľadávky spolu	50028		50028
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1329840	1057880	2387720
Daňové pohľadávky a dotácie	243164		243164
Iné pohľadávky	39877		39877
Krátkodobé pohľadávky spolu	1612881	1057880	2670761

r) POHLÁDKY ZABEZPEČENÉ ZÁLOŽNÝM PRÁVOM

Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom, nepoistné v hodnote 1 071 816,57 €.

s) Odložená daňová pohľadávka
nemáme v roku 2015

t) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8510	10518
Bežné bankové účty	303628	702801
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	312138	713319

h) OCEŇOVANIE KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Majetok sa oceňuje reálnou hodnotou

i) OPRAVNÉ POLOŽKY KUKRÁTKODOBÉMU 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:	316699	305903
reklama	316699	305903
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	241911	236161
reklama	241911	281680
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6967	33210
úroky	1340	3686
Ostatné, bonus	5627	29524

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 : Čističky odpadových vôd do ZI. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie je rozdelené na 1039 listinných akcií na meno v menovitej hodnote 100.000EUR, 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
Účtovná strata	53109
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	53109
Spolu	53109

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

5.) zisk na akciu 0

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

b) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2015 a 31.12.2016

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:	124828	174617	175262		124183
323000 – Krátkodobé rezervy	12855	77012	63289		26578
323100 - Dovolenka	95198	97605	95198		97605
323200 - Bonusy	16775		16775		0

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:	115654	183488	174314		124828
323000 - Krátkodobé rezervy	4381	71318	62844		12855
323100 - Dovolenka	92905	95198	92905		95198
323200 - Bonusy	18368	16972	18565		16775

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1451075	1666632
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2511985	2513066
Krátkodobé záväzky spolu	3963060	4179698
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5426055	5422019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5426055	5422019

Z celkových krátkodobých závazkov je u jedného dodávateľa záväzok vo výšky 44%. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok(účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené - písm. f.

f)Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2751323	2465195
odpočítateľné	-110124	-199737
zdaniteľné	2861447	2664932
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-381287	-143349
odpočítateľné	-381287	-143349
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-75897	-151793
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložený daňový záväzok	481769	477412
Zmena odloženého daňového záväzku	4357	32282
Zaúčtovaná ako náklad	4357	32282
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g)Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	957
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15860	12897
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15860	12897
Čerpanie sociálneho fondu	14517	13854
Konečný zostatok sociálneho fondu	1345	0

h)Vydané dlhopisyNemáme

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	Euribor +2%	07.11.2017	648382	597000
VUB BANKA -	EUR	Euribor +1,4%	07.11.2017	100000	100000
VUB BANKA – dlhodobý	EUR	Euribor +1,4%	20.02.2021	325000	289000

Zabezpečenie úveru : **Ručiteľská listina 205/2015/RL, táčcha na LV 363**

Záložné práva k úverovým zmluvám :

Č. záj 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 Financea.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:	1877	113
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	301365	329097
384000 – Výnosy z reklamných služieb	211838	232621
384100 – kanalizačná prípojka	89527	96476
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	139391	129488
384000 – Výnosy z reklamných služieb	132443	122540
384100 – kanalizačná prípojka	6948	6948

3. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa. Nemáme**4. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	27393	27633	0	33396	24940	0
Finančný náklad	1812	904	0	1760	851	0
Spolu	29205	28537	0	35156	25791	0

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 % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodár pred zdanením, z toho:	-184434	x	22	-14097	x	22
Teoretická daň	x	0	22	x	-3101	22
Daňovo neuznané náklady	639282	140642		442054	97252	
Výnosy nepodliehajúce dani	-358237	78812		-333690	-73412	
Umorenie daňovej straty	-75897	-17598		-75897	-16697	
Spolu	20714	4557		18370	4042	
Splatná daň z príjmov		4562		x	6730	
Odložená daň z príjmov		4357		x	32282	
Celková daň z príjmov		8919		x	39012	

5a.) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzba dane z príjmov, odložený daňový záväzok : 22 941 € ako výnos.

6.) Významné položky majetku zabezpečené derivátmi. Nemáme

Článok IV. Informácie, ktoré dopĺňajú položky výkazu zisku a strát**1.) POLOŽKY NÁKLADOV A VÝNOSOV**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli :13 292 181 € za rok 2015 a za rok 2016 je to : 14 222 614 € 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	7667226	7221441	366559	377461	4150947	4228188
zahraničie	213841	177812			404484	68156
Spolu	7881067	7399253	366559	377461	4555431	4296344

A = Typ vlastných výrobkov pivo, B = Typ vlastných výrobkov nealkoholické nápoje

C = Typ tovaru pivo, nealkoholické nápoje, tovar. Služby v roku 2016 boli vo výške : 1 419 557 €

b.) o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie	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	245329	212970	196748	32359	16222
Výrobky	197005	155463	127887	41542	27576
Spolu	442334	368433	324635	73901	43798
Ostatné pohyby	x	x	x	-185896	-102140
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	-111995	-58342

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
AKTIVÁCIA MATERIÁLU A TOVARU	1536	2 331
AKTIVÁCIA VNÚTROPODNIKOV. SLUŽIEB	158308	125 480
SPOLU	159 844	127 811

d) Opis ostatných výnosov z hospodárskej činnosti :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
PREDAJ DLHODOBÉHO MAJETKU A MATERIÁLU	93 776	134 228
OSTATNÉ PREVÁDZOVÉ VÝNOSY	90 029	112 942
SPOLU	183 805	247 170

e) Opis osobných nákladov :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
MZDOVÉ NÁKLADY	1 761 007	1 706 157
ODMENY ČLENOM ORGÁNOV SPOLČNOSTI	0	0
NÁKLADY NA SOCIÁLNE POISTENIE	615 369	595 923
SOCIÁLNE NÁKLADY	71 790	59 641
OSOBNÉ NÁKLADY SPOLU	2 448 166	2 361 721

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:	2785320	2102375
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6308	6308
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6308	6308
iné uisťovacie audítorské služby		0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2779012	2096067
Opravy a udržiavanie	296673	158665
Výkony spojov	47217	45709
Preprava piva	371849	356304
Nájomné	50168	61171
Náklady na propagáciu a reklamu	751009	468395
Stáčanie plechoviek	1239426	749811
Ostatné náklady	22670	256012
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	133387	149173

549000 – Manká a škody	46992	94438
546 – odpis pohľadávok	38050	1769
Finančné náklady, z toho:	41611	48319
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4541</i>	<i>12967</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>37070</i>	<i>35352</i>
Úroky	23175	18417

j. Dopĺňujúce informácie k Výkazu ziskov a strát, k strate roku 2016 : vzniknutá strata je dôsledkom dlhodobého sa zhoršujúcej situácie na tradičnom trhu pívovaru (pokles spotreby, pokles priemerných realizačných cien). Naša spoločnosť pre budúcnosť na to reaguje zavádzaním nových výrobkov najmä v segmente nealko produktov a tlakom na znižovanie prevádzkových nákladov (investície ČOV, energetické úspory, úspory na strane logistiky a režijných materiálových spotrieb (CO₂, nákup nových nákladných automobilov) a pod.

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1a) OPIS A HODNOTA PODMIENENÉHO MAJETKU:

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 preinvestovala 263 206,56 €, v roku 2013 = 162 617,18 €. V roku 2014 to bolo 148 530,38 €. V roku 2015 = 890 590,76€. V roku 2016 sme preinvestovali 661 920,25 €.

Reštrukturalizácia spoločnosti Retail Value Stores a.s bola ukončená v priebehu roku 2016. Dostali sme 3% z hodnoty pohľadávky = 1122,94 €.

2) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH FINANČNÝCH POVINNOSTÍ :

Máme podpísanú bankovú záruku vo výške 200 000 € v prospech Colného úradu Banská Bystrica. Termín platnosti je do 28.2.2017. v priebehu januára 2017 sme žiadali o predĺženie platnosti bankovej záruky. Máme doklad z VUB o predĺžení platnosti bankovej záruky do 28.2.2019.

3) PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Nemáme zostatok na podsúvahových účtoch k 31.12.2016.

4) PRENAJATÝ MAJETOK Spoločnosť poskytuje výpožičky výčapnej techniky pre segment HOREKA

5) RUČENIE INOU OSOBOU Pri úvere od VUB nám ručí aj náš akcionár STEIN FV a.s. Polianky 11, Bratislava.

Článok VI. Udalosti, ktoré nastali po 31.12.2016

Nemáme.

Článok VII.

1) TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI :

STEIN FV a.s. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami sme počas roka 2015 mali vo výške 250 € - 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 2016 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	122922				122922
Neuhrazená strata minulých rokov	0			-53109	-53109
Nerozdelený zisk minulých rokov	72813				72813
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-53109	-193353	0	53109	-193353
Ostatné kapitálové fondy	815190				815190
Vlastné imanie	3157816	-193353	0	0	2964463

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	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

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 r. 2016 Pivovar STEIGER a.s. VYHNE, IČO 36051691	č.r.	Skutočnosť	
			bežné obdobie	predchád obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (+/-)	1.	-184 434	-14 097
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl.hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)	2.	823 232	893 879
A.1.1	Odpisy DNM a DHM (+)	3.	739 835	687 841
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.	0	2 507
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.	61 862	67 720
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozliš.nákladov a výnosov (+/-)	8.	-6 386	113 300
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9.		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	23 175	18 417
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	26	51
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.	4 720	4 043
A.1.13	Ostatné položky nepen. 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.	-419 747	-277 669
A.2.1	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	17.	-79 146	74 714
A.2.2	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	-192 727	-351 682
A.2.3	Zmeny stavu zásob (+/-)	19.	-147 874	-701
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 prevádzk.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)	21.	219 051	602 113
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22.	26	51
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)	23.	-23 175	-18 417
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.	380 336	597 844
A.7	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)	27.	-2 522	-11 121
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	30.	377 814	586 723
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	-4 377	0
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-810 935	-632 841
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.	4 720	6 550
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 huteľ.a nehn.majetku používaného a odpisov.nájomcom (+)	41.		
B.12	Prijaté 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.	-810 592	-626 291
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	Prijaté 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.	31 597	250 231
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.	186 526	566 778
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.	-100 000	-254 362
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.	-54 929	-62 185
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69.		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	79.	31 597	250 231
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov(+/-)(súčet A+B+C)	80.	-401 181	210 663
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81.	713 319	502 656
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.	312 138	713 319
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.	312 138	713 319