

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. HURBANOV 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. HURBANOV.

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
- 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
- prevádzkovanie verejného skladu

- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi - spracovanie odpadov vznikajúcich pri výrobe piva a sladu na kŕmne zmesi, kŕmne 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 kŕmnych zmesí, kŕmnych 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
- administratívne služby
- počítačové služby
- výroba vína (s obsahom alkoholu do 15%)

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	436	438
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	439	437
z toho počet vedúcich zamestnancov	81	78

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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 02.júl 2017 a výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 19.marca 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20.novembra 2015 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., so sídlom: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, IČO 31343414 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Odin Franciscus Goedhart – predseda a generálny riaditeľ Ing. Milan Slávik – člen Mgr. Kateřina Syříšťová – člen Craig Douglas Tedford – člen do 13.3.2017 Ing. Jaroslav Kollár – člen Dávid Zappe – člen Miroslav Horecký – člen od 14.3.2017
Dozorná rada	Doc. Ing. Peter Mihók, CSc. – podpredseda Dimitar Alexiev Dimitrov – člen Ing. František Hanzelík – člen

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 14. Októbra 2014 kúpila spoločnosť Heineken International B.V., Amsterdam, Holandsko podiely od jediného spoločníka, takže sa stala jediným spoločníkom Spoločnosti.

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola takáto:

a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne b	v % c	v % d	v % e
Heineken International B.V., Amsterdam, Holandsko	3 300 000	100	100	-
Spolu	3 300 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Heineken International B.V., Tweede Weteringplantsoen 21, 1017 ZD Amsterdam, Holandsko. Konsolidované závierky je možné získať priamo v sídle tejto spoločnosti.

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).

V účtovnom období 2016 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
Oceniťelné práva (licencia)	4 roky	lineárna	25

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 rokov	lineárna	5,3 až 7,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Jednorazový 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 precenenia materiálu sa zúčtuje na oceňovacie rozdiely podľa povahy rozdielu. Tento spôsob ocenenia 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.

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 a 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové 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 prenajatej 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 ľarchu 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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na základe zásady opatrnosti a v dôsledku zníženia návratnej hodnoty dlhodobého majetku, Spoločnosť tvorila aj v roku 2016 opravné položky k majetku, ktorý sa nevyužíva. Vývoj opravnej položky k majetku v priebehu účtovného obdobia je v nasledujúcom prehľade:

Rekapitulácia OP	stav k 1.1.2016 EUR	Zvýšenie (tvorba) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
OP k budovám	556 855	0	38 565	518 290
OP k strojom, prístrojom a zariadeniam	111 444	10 573	0	122 017
OP k dopravným prostriedkom	0	0	0	0
OP k poskytnutým preddavkom	0	0	0	0
OP k pozemkom	0	0	0	0
OP k nedokončeným investíciám	0	0	0	0
OP k software	0	0	0	0
OP k finančným investíciám	0	0	0	0
OP k obalom	184 002	0	20 738	163 264
Spolu	852 301	10 573	59 303	803 571

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 164 723 150 EUR (2015: 162 357 992 EUR).

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 554 196	411 985	606 763	0	546 482	0	7 119 426
Prírastky	0	0	0	0	0	376 670	0	376 670
Úbytky	0	179 878	4 979	0	0	15 177	0	200 034
Presuny	0	476 405	-6 862	0	0	-469 542	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 850 723	400 143	606 763	0	438 433	0	7 296 062
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 615 108	407 905	606 763	0	0	0	5 629 776
Prírastky	0	398 655	0	0	0	0	0	398 655
Úbytky	0	179 878	4 979	0	0	0	0	184 857
Presuny	0	6 862	-2 783	0	0	0	0	4 079
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 840 747	400 143	606 763	0	0	0	5 847 653
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 081	0	0	0	0	4 081
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	-4 081	0	0	0	0	-4 081
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	939 088	0	0	0	546 482	0	1 485 570
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 009 976	0	0	0	438 433	0	1 448 409

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 278 120	411 985	606 763	0	414 060	0	6 710 928
Prírastky	0	117 821	0	0	0	290 677	0	408 498
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	158 255	0	0	0	-158 255	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 554 196	411 985	606 763	0	546 482	0	7 119 426
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 271 190	406 189	606 763	0	0	0	5 284 142
Prírastky	0	343 918	1 716	0	0	0	0	345 634
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 615 108	407 905	606 763	0	0	0	5 629 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 081	0	0	0	0	4 081
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 081	0	0	0	0	4 081
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 006 930	1 716	0	0	414 060	0	1 422 706
Stav na konci účtovného obdobia	0	939 088	0	0	0	546 482	0	1 485 570

Heineken Slovensko, a. s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2016									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	27 547 148	83 320 173	0	0	33 377 890	2 438 581	0	147 579 049
Prírastky	0	151 917	2 404 031	0	0	2 838 311	7 796 220	0	13 190 479
Úbytky	0	10 784	1 830 014	0	0	3 873 881	5 888 156	0	11 602 835
Presuny	0	361 350	1 690 453	0	0	11 653	-2 063 456	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	28 049 631	85 584 644	0	0	32 353 973	2 283 188	0	149 166 693
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 182 287	58 394 429	0	0	25 844 507	0	0	98 421 223
Prírastky	0	1 015 526	3 423 979	0	0	2 116 119	0	0	6 555 624
Úbytky	0	7 066	1 394 474	0	0	3 653 941	0	0	5 055 481
Presuny	0	23 307	-23 307	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 214 055	60 400 627	0	0	24 306 686	0	0	99 921 368
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	556 855	111 444	0	0	184 002	0	0	852 301
Prírastky	0	0	21 240	0	0	0	0	0	21 240
Úbytky	0	49 232	0	0	0	20 738	0	0	69 970
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	507 623	132 684	0	0	163 264	0	0	803 571
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	12 808 006	24 814 300	0	0	7 349 381	2 438 581	0	48 305 525
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	12 327 953	25 051 333	0	0	7 884 023	2 283 188	0	48 441 754

Heineken Slovensko, a. s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2015									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	26 600 449	78 440 550	0	0	33 640 793	2 826 199	0	142 403 248
Prírastky	0	461 014	4 445 532	0	0	2 076 825	2 236 635	0	9 220 006
Úbytky	0	0	1 651 074	0	0	2 393 130	0	0	4 044 204
Presuny	0	485 686	2 085 166	0	0	53 403	-2 624 254	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	27 547 148	83 320 173	0	0	33 377 890	2 438 581	0	147 579 049
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 163 485	56 586 293	0	0	25 763 386	0	0	95 513 164
Prírastky	0	1 018 802	3 472 029	0	0	2 091 290	0	0	6 582 121
Úbytky	0	0	1 636 481	0	0	2 037 582	0	0	3 674 063
Presuny	0	0	-27 412	0	0	27 412	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 182 287	58 394 429	0	0	25 844 507	0	0	98 421 223
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	649 935	167 975	0	0	184 002	0	0	1 001 912
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	93 080	56 531	0	0	0	0	0	149 611
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	556 855	111 444	0	0	184 002	0	0	852 301
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	12 787 029	21 686 282	0	0	7 693 405	2 826 199	0	45 888 172
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	12 808 006	24 814 300	0	0	7 349 381	2 438 581	0	48 305 525

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 26 a 27.

Ako dlhodobý finančný majetok je vykázaný podiel v spoločnosti Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. vo výške 471 566,14 EUR. 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 6 426 867 EUR.

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	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	7 555 028	2 972 456	471 566
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Akcie UniCredit bank	0,000001	0,00001	2 475 519 040	223 714 888	2 456
Dlhodobý finančný majetok spolu					474 022

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 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 2015)				
	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	4 582 573	2 662 083	471 566
b) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Akcie UniCredit bank	0,00001	0,00001	2 178 921 659	186 248 751	2 456
Dlhodobý finančný majetok spolu					474 022

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej 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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	4 998 498	0	0	0	5 472 520
Prírastky	0	0	0		3 758 589	0	0	0	3 758 589
Úbytky	0	0	0	0	2 330 220	0	0	0	2 330 220
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	6 426 867	0	0	0	6 900 889
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	244 000	0	0	0	244 000
Prírastky	0	0	0	0	21 000	0	0	0	21 000
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	0	265 000	0	0	0	265 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	4 754 498	0	0	0	5 228 520
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	6 161 867	0	0	0	6 635 889

Heineken Slovensko, a. s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2015									
Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej 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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	5 007 601	0	0	0	5 481 623
Prírastky	0	0	0		3 454 319	0	0	0	3 454 319
Úbytky	0	0	0	0	3 463 422	0	0	0	3 463 422
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	4 998 498	0	0	0	5 472 520
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	244 000	0	0	0	244 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	244 000	0	0	0	244 000
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	4 763 601	0	0	0	5 237 623
Stav na konci účtovného obdobia	471 566	0	2 456	0	4 754 498	0	0	0	5 228 520

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	701 947	28 940	0	156 932	573 955
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	62 676	120 411	0	34 516	148 571
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	764 623	149 351	0	191 448	722 526

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do 7 629 810 EUR (2015: 6 448 828 EUR)

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 207 177	70 896	117 366	307 186	2 853 521
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	2 276	0	0	0	2 276
Pohľadávky spolu	3 209 453	70 896	117 366	307 186	2 855 797

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojenej 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	820 781	3 102 693	3 923 474
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	2 999 238	4 957 266	7 956 505
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	470 966	0	470 966
Iné pohľadávky	1 640 940	0	1 640 940
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 931 925	8 059 959	13 991 885

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

Pohľadávky k 31.12.2015	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	827 761	3 079 069	3 906 830
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4 445 359	1 617 071	6 062 430
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	938 520	0	938 520
Iné pohľadávky	1 376 154	0	1 376 154
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 587 794	4 696 140	12 283 934

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. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	28 869	26 511
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	870 950	3 495 619
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-7 949	-912 704
Spolu	891 870	2 609 426

6. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)			
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	241 281	256 771
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	41 177	154 371
Poistné	40 902	41 159
Ostatné	159 202	61 241
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 779	2 779
Prenájom	2 779	2 779
Spolu	244 060	259 550

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 2016)				Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
	a				
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 083 061	1 227 106	0	50 856	2 259 310
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	35 000	0	0	0	35 000
Odhody do dôchodku, odstupné	631 651	171 131	0	0	802 782
Rezerva na objemové bonusy zákazníkom	0	1 007 916	0	0	1 007 916
Iné	416 410	48 059	0	50 856	413 612
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 083 061	1 227 106	0	50 856	2 259 310
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 753 663	2 854 404	1 387 705	1 365 958	2 854 404
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	548 689	640 232	548 689	0	640 232
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	548 689	640 232	548 689	0	640 232
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	1 365 958	883 739	0	1 365 958	883 739
Rezerva na bonusy	609 009	915 865	609 009	0	915 865
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 933	5 484	5 933	0	5 484
Úroky z úverov	35 157	0	35 157	0	0
Iné	188 917	409 084	188 917	0	409 084
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 204 974	2 214 172	839 016	1 365 958	2 214 172

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 123 771	308 999	179 206	170 502	1 083 061
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	70 000	0	0	35 000	35 000
Odchody do dôchodku, odstupné	615 964	15 687	0	0	631 651
Iné	437 807	293 312	179 206	135 502	416 410
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 123 771	308 999	179 206	170 502	1 083 061
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 317 734	2 788 585	717 345	1 635 310	2 753 663
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	564 360	548 690	564 360	0	548 689
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	25 222	0	25 222	0	0
Rezerva na emisie	57 467	0	57 467	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	647 049	548 690	647 049	0	548 689
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	1 089 985	1 365 958	0	1 089 985	1 365 958
Rezerva na bonusy	0	609 009	0	0	609 009
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	5 933	0	0	5 933
Úroky z úverov	35 375	70 078	70 296	0	35 157
Iné	545 325	188 917	0	545 325	188 917
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 670 685	2 239 895	70 296	1 635 310	2 204 974

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	26 287 086	7 274 127
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 287 086	7 274 127
Krátkodobé záväzky spolu	27 562 207	46 787 199
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 873 657	40 907 131
Záväzky po lehote splatnosti	3 688 550	5 880 068

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje úver poskytnutý spoločnosťou Heineken International BV vo výške 10 000 000 € splatný 29.06.2018 a v dlhodobý úver poskytnutý Heineken International BV vo výške 16 000 000 €, ktorý je splatný 28.11.2018

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	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	10 840 683	11 035 162
– zdaniteľné	-2 837 265	-2 719 577
	13 677 948	13 754 739
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-4 440 148	-3 254 608
– zdaniteľné	-4 440 148	-3 254 608
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 528 257	1 314 321
Uplatnená daňová pohľadávka	1 528 257	1 314 321
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	-213 936	-186 541
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 872 369	3 026 043
Zmena odloženého daňového záväzku	-153 674	27 538
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	-153 674	27 538
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	274 127	268 217
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	80 489	91 238
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>80 489</i>	<i>91 238</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>67 530</i>	<i>85 328</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	287 086	274 127

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	Men a	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver (TB)	EUR		31.12.2016	0	0	0
Kreditné platobné karty (TB)	EUR	19	mesačne	44 617	44 617	17 347
				44 617	44 617	17 347
Spolu				44 617	44 617	17 347

Krátkodobý bankový úver je vo forme kontokorentného úveru v celkovej výške 3 500 000 EUR (4stranná zmluva, kde je dlžníkom 1 Heineken Slovensko, a.s., dlžníkom 2 Heineken Slovensko Sladovne, a.s. a dlžníkom 3 Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o.), z čoho:

- Záväzná časť úverové rámca je 3 500 000 EUR vo forme kontokorentu – táto časť je použitá ako zabezpečenie k bankovým zárukám (komitovaná časť).

7. Pôžičky, dlhodobé a krátkodobé finančné výpomoci

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 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR	Euribor +95 bps	2016	0	0	7 000 000
Heineken International	EUR	Euribor + 55 bps	2018	10 000 000		
Heineken International	EUR	Euribor +45 bps	2018	16 000 000		
Dlhodobé pôžičky spolu				26 000 000	0	7 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR	Euribor +50 bps	2016	0	0	18 000 000
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	18 000 000
Spolu				26 000 000	0	25 000 000

Dlhodobý úver Mouterij Albert v sume 7 000 000 EUR bol splatený 30.6.2016 v plnom rozsahu a v ten istý deň bola uzatvorená nová zmluva so spoločnosťou Heineken International na sumu 10 000 000 EUR so splatnosťou 30.6.2018. Krátkodobý úver v sume 18 000 000 EUR bol splatený 28.11.2016 v plnom rozsahu a v ten istý deň bola uzatvorená nová zmluva so spoločnosťou Heineken International, ktorá je splatná 28.11.2018

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	20 000
Ostatné	0	20 000
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu	0	20 000

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	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016 f	2015 g	2016	2015
Slovenská republika	83 881 341	78 921 314	606 244	766 241	18 299 785	18 118 899	102 787 370	97 806 454
Ostatné krajiny	12 479 531	8 394 009	0	0	1 007 457	1 069 053	13 486 988	9 463 062
Spolu	96 360 872	87 315 323	606 244	766 241	19 307 242	19 187 952	116 274 357	107 269 516

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 68 606 EUR (v roku 2015 zvýšenie 658 919 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 185 314 EUR (v roku 2015 zvýšenie 359 444 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatočný stav d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	675 397	854 345	716 297	-178 948	138 049
Výrobky	1 708 439	1 344 177	1 122 781	364 262	221 396
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 383 836	2 198 522	1 839 078	185 313	359 444
Rekl. a nekv. HV	x	x	x	0	0
Nákup PT pivo	x	x	x	-244 919	0
Nákup PT cider	x	x	x	-153 288	0
Škody na HV pivo	x	x	x	247 477	109 053
Škody na HV cider	x	x	x	34 023	190 422
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				68 606	658 919

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	643 056	1 213 640
Tržby z predaja odpadu z vlastných obalov	89 763	462 098
Zmluvné pokuty a penále	48 587	-2 464
Emisné kvóty	0	350 025
Výnos z depozitu pri vyradení vratných fliaš	405 578	317 330
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	54 000
Iné	99 128	32 652
Finančné výnosy, z toho:	4 835	168 246
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 855</i>	<i>587</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	196
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 980</i>	<i>167 659</i>
Výnosové úroky	1 980	167 659
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	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	96 967 116	88 081 564
Tržby z predaja služieb	7 936 894	7 299 217
Tržby za tovar	11 370 347	11 888 735
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	116 274 357	107 269 516

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	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	30 481 392	30 051 520
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 423	26 258
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	25 424	26 258
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>30 455 969</i>	<i>30 025 262</i>
Náklady na inzerciu, reklamu	12 053 771	11 890 384
Doprava, preprava	4 596 153	4 517 822
Oprava a údržba	2 642 389	2 403 481
IT služby	1 655 727	1 402 182
Outsourcing	1 710 685	1 613 977
Nekapitalizovaný leasing - autá	772 956	820 239
Merchandising/hostesky	817 357	598 641
Montáže, demontáže, servis DBE, markízy, sv. reklamy	569 739	608 158
Know how fees	584 020	560 037
Výskum trhu	417 856	458 040
Náklady na Central led fee	213 515	749 581
Nájomné, prenájom	431 038	589 296
Reprezentácia	195 647	194 149
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	96 688	83 878
Cestovné náhrady	75 345	54 030
Provízie za predaj	58 964	24 840
Ostatné	3 564 120	3 456 527
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 669 418	2 228 926
Podpora predaja, sponzorstvo, dary	1 552 479	1 445 817
Manká a škody	557 617	468 470
Odpis nevymožiteľných pohľadávok	307 186	138 381
Odpis postúpených pohľadávok	9 923	54 000
Pokuty a penále	27 073	4 776
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	-89 994
Iné	215 141	207 477
Celková suma osobných nákladov:	14 684 084	13 330 148
Mzdy	10 672 337	10 065 814
Mzdové náklady	10 672 337	10 065 814
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:</i>	<i>4 011 747</i>	<i>3 264 334</i>
Sociálne poistenie	2 431 548	1 888 052
Zdravotné poistenie	911 004	854 121
Sociálne zabezpečenie	669 195	522 161
Finančné náklady, z toho:	220 901	208 027
Kurzové straty, z toho:	1 702	6 303
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	149
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>219 199</i>	<i>201 724</i>
Nákladové úroky	155 134	163 641
Bankové poplatky	31 886	28 872
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Iné	32 179	9 211

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13,280,506		100.00 %	11,820,898		100.00 %
teoretická daň		2,921,711	22.00 %		2,600,598	22.00 %
Daňovo neuznané náklady	2,935,491	645,808	4.86 %	5,707,901	1,255,738	10.62 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0.00 %	-1,880,455	-413,701	-3.50 %
Vplyv v 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	-64,005	-0.48 %	0	0	0.00 %
Iné	0	-70,617	-0.53 %	0	0	0.00 %
Spolu	16,215,997	3,432,898	25.85 %	15,648,344	3,442,636	29.12 %
Splatná daň z príjmov		3,800,508	28.62 %		3,442,636	29.12 %
Odložená daň z príjmov		-367,609	-2.77 %		-159,004	-1.35 %
Celková daň z príjmov		3,432,898	25.85 %		3,283,632	27.78 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	72,774	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-136,779	0
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**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 248 osobných áut v obstarávacej cene 3 019 714 EUR. Nájom osobných áut končí v roku 2019

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája 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 6 814 m², prenájatá plocha 3 100 m² tretej osobe (spriaznenej osobe) za účelom výstavy rekuperačnej jednotky vo hvozde č. 5a realizácie projektu saladinky. 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 prenája 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 26 488 EUR.

Spoločnosť prenája 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 prenája 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.

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) 248 osobných áut v obstarávacej cene 3 019 714 EUR. Nájom osobných áut končí v roku 2019

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 PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť túto informáciu neuvádza z dôvodu zistenia informácie o finančnej situácii konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozornej jednotky alebo iného orgánu účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

<i>Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka</i>	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup služieb:	01	2 043 746	2 610 638
z toho:			
náklady na propagáciu		146 018	88 614
náklady na know how fee		0	0
podpora IT procesov		0	0
ostatné poradenské služby		119 918	95 801
školenia a tréningy		7 200	3 940
ostatné		177 240	34 176
náklady na účtovné služby		1 710 685	1 613 977
provízia za nákup		229 883	774 130
Nákup surovín na výrobu piva	01	31 239 298	11 300 895
Nákup piva z portfólia	01	2 125 609	3 951 125
Nákup surovín na výrobu cideru	01	0	403
Nákup cideru z portfólia	01	0	46 952
Nákup licencií na pivo	05	186 437	215 072
Prijatie úročenej pôžičky	08	26 000 000	0
Splátka dlhodobej časti pôžičky	08	27 000 000	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	155 134	163 641
Prijaté poskytnuté zálohy na cudzie obaly	11	97 229	210 005
Nájomné	11	37 536	37 536
Predaj piva	01	5 267 129	2 086 332
Predaj tovaru - pivo	01	228	1 851
Predaj cider	01	7 145 647	6 217 593
Predaj ostatného materiálu	01	259 908	199 129
Refakturácia ostatných služieb	01	650 402	675 945
Predaj služieb	01	1 995 988	1 726 921
Predaj energií	01	1 915 941	2 109 806
Predaj licencií na pivo	01	402 570	41 680
Prijaté zálohy na obaly	11	33 525	275 683
Prenájom nehnuteľností	11	8 338	8 338
Ostatné	11	647	1 100
Predaj DHM (obaly)	11	133 516	12 643

Hodnotové vyjadrenie obchodu

<i>Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka</i>	Kód druhu obchodu	2016	2015
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup služieb:	01	2 043 746	2 118 677
z toho:			
náklady na prieskum		3 775	0
školenia a tréningy		0	0
ostatné		203 103	273 896
náklady na know how fee		465 628	560 036
podpora IT procesov		1 371 240	1 284 745
 Nákup licencií na pivo	05	0	0
 Licencie na predaj piva na zahraničných trhoch	05	0	0
Predaj služieb	01	0	86 284
Refakturácia ostatných služieb	01	0	3 251
Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
Nákup služieb:	01	14 246 196	13 502 281
z toho:			
náklady na propagáciu		519 615	540 559
podpora predaja, zľavy, bónusy		13 589 896	12 842 643
ostatné		1 171	2 203
náklady na skladovanie POSM		122 314	116 262
školenia a tréningy		0	0
energie		0	114
ceniny		13 200	500
 Predaj DHM	01	12 035	11 637
Nájomné	11	0	3 460
Predaj piva	01	91 358 352	85 275 417
Predaj tovaru - pivo	01	11 333 271	11 821 267
Predaj cideru	01	2 503 996	2 698 399
Predaj ostatného materiálu	01	41 587	0
Refakturácia ostatných služieb	01	32 542	25 627
Predaj služieb	01	3 371 460	2 641 764
Ostatné	01	21 895 956	21 810 875
 Prijaté, poskytnuté zálohy za vrátené obaly	11	61 632	89 649

Kód druhu obchodu:

01 - kúpa
05 - licencia
08 - úver, pôžička
11 - iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	7 956 505	6 062 430
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	7 956 505	6 062 430
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	26 000 000	7 000 000
Ostatné krátkodobé záväzky (úročená pôžička)	0	18 000 000
Záväzky z obchodného styku	12 633 392	14 486 280
Spolu pasíva	38 633 392	39 486 280

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

Po 31.decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				Stav k 31.12.2016
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Základné imanie	3 300 000	0			3 300 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky 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
Zákonné rezervné fondy	663 879	0	0	0	663 879
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	663 879	0	0	0	663 879
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-18 937	0	0	0	-18 937
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 397	3	0	0	19 400
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 397	3	0	0	19 400
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 537 264	9 847 608	8 537 264	0	9 847 608
Spolu	12 513 791	9 847 611	8 537 264	0	13 824 138

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 (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Základné imanie	3 300 000	0			3 300 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou 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
Zákonné rezervné fondy	663 879	0	0	0	663 879
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	663 879	0	0	0	663 879
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-18 937	0	0	0	-18 937
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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 396	1	0	0	19 397
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 396	1	0	0	19 397
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 713 462	8 537 264	8 713 462	0	8 537 264
Spolu	12 689 988	8 537 265	8 713 462	0	12 513 791

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 300 000 EUR (31. decembra 2015: 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 2016: 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 2016 bol základný zisk vo výške 1 328 050 pred zdanením na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2015: 1 182 089 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	8 537 264

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	8 537 264
Iné	0
Spolu	8 537 264

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 9 847 608 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie zisku akcionárom v plnej výške 9 847 608 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.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Peňažné toky z prevádzky	18,367,633	21,249,274
Zaplatené úroky	-155,134	-163,641
Prijaté úroky	1,980	167,659
Zaplatená daň z príjmov	-3,624,870	-1,688,000
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	14,589,609	19,565,292
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	14,589,609	19,565,292
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-7,593,078	-10,117,946
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	188,498	13,789
Obstaranie / príjmy z investícií	0	0
Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	-1,407,369	-1,057,420
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-8,811,949	-11,161,577
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Vyplatené dividendy	-8,537,263	-8,713,462
Zníženie základného imania	0	0
Príjmy z úverov	26,042,047	2,734
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-25,000,000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7,495,216	-8,710,728
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1,717,556	-307,013
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2,609,426	2,916,439
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	891,870	2,609,426

Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	13 433 659	11 816 878
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	7 560 810	7 288 249
Zmena stavu opravných položiek	-472 213	-74 950
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	1 276 989	395 220
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-157 838	-6 652
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	2 110 095	2 004 282
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	23 751 503	21 423 027
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 088 603	8 292 617
Úbytok (prírastok) zásob	-1 735 695	-2 657 671
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 559 572	-6 217 138
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	408 439
Peňažné toky z prevádzky	18 367 633	21 249 274

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.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

Položka	Účet	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Peniaze	211	5 066	4 044
Ceniny	213	23 803	22 467
Účty v bankách	221	863 001	2 582 915
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		891 870	2 609 426
Finančné účty spolu		891 870	2 609 426
Rozdiel		0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu

IČO

3	6	5	2	8	3	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	5	1	5	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---