

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. októbra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 31. októbra 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sro , vložka 10 615/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36523968. 8.11.2000 bola zmenená zakladateľská listina, ktorou sa zmenilo aj meno Spoločnosti a jej sídlo. Dňom 15.10.2001 sa Spoločnosť stala platiteľom DPH a jej IČ pre DPH je: SK 2020161616. Dňa 12.5.2006 sa názov Spoločnosti opäť zmenil. Dňa 04.04.2006 sa Spoločnosť zlúčila so spoločnosťou SDC Esperanza s.r.o., so spoločnosťou SDC Jo-ma s.r.o. a so spoločnosťou SDC Invest s.r.o.. K 1. januáru 2007 sa zmenilo sídlo Spoločnosti na Novozámocká 2, Hurbanovo z adresy Štefánikova 79, Nitra. Ako jediný spoločník vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Spoločnosti sa dňa 22.8.2007 rozhodol o zrušení spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. bez likvidácie ku dňu 31.8.2007. Spoločnosť sa dňa 22.1.2008 stáva právnym nástupcom spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. Vzhľadom na skutočnosť že Spoločnosť dňa 1.1.2010 sa stala členom pre skupinovú registráciu DPH, nové IČ DPH SK7020000163.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu
- nákup a predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

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	155	156
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	154	156
počet vedúcich zamestnancov	13	16

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 30. júna 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 17. februára 2017 a 19. marca 2017..

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 23. 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

Konatelia Odin Franciscus Goedhart
 Craig Douglas Tedford, do 10.03.2017
 Ing. Milan Slávik
 Ing. Jaroslav Kollar
 Mgr.Katerina Syřišťová
 Miroslav Horecký, od 11.03.2017

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 je takáto:

	Výška podielu na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Heineken Slovensko, a.s.	6 639	100	100
Spolu	6 639	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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 od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 až 5 rokov	lineárna	20 až 33,3
Goodwill	5 rokov	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisov Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, je účtovaný do spotreby s výnimkou: počítače, laptopy, tlačiarne, servery, registračné pokladne a faxy. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	lineárna	8,3 až 33,3
Dopravné prostriedky	4 až 5	lineárny	20 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 12	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) 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.

(l) 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.

(m) 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 5-8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Allianz Risk Transfer AG pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2 924 tis. EUR (2015: 2 659 tis. EUR).

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
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	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	297 290	0	0	0	0	0	297 290
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	297 290	0	0	0	0	0	297 290
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 320	0	2 036 726	0	0	0	2 043 046
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
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	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
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	303 610	0	2 036 726	0	0	0	2 340 336
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Heineken Slovensko Distribúcia, spol.s r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2016									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	3 073 775	1 951 649	1 269 357	0	0	0	110 362	0	6 405 143
Prírastky	0	0	23 082	0	0	0	171 582		194 664
Úbytky	0	0	10 195	0	0	0	0		10 195
Presuny	0	4 948	105 414	0	0	0	-110 362		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 073 775	1 956 597	1 387 658	0	0	0	171 582	0	6 589 612
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	889 728	761 080	0	0	0	0	0	1 650 808
Prírastky	0	208	148 040	0	0	0	0		148 248
Úbytky	0	0	10 195	0	0	0	0		10 195
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	889 936	898 925	0	0	0	0	0	1 788 861
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 073 775	1 060 228	0	0	0	0	0	0	4 134 003
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	3 073 775	1 060 228	0	0	0	0	0	0	4 134 003
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 693	508 277	0	0	0	110 362	0	620 332
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 433	488 733	0	0	0	171 582	0	666 748

Heineken Slovensko Distribúcia, spol.s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	3 073 775	1 951 649	1 227 956	0	0	0	6 550	0	6 259 930
Prírastky	0	0	34 851	0	0	0	110 362		145 213
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Presuny	0	0	6 550	0	0	0	-6 550		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 073 775	1 951 649	1 269 357	0	0	0	110 362	0	6 405 143
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	796 012	608 527	0	0	0	0	0	1 404 539
Prírastky	0	93 716	152 553	0	0	0	0		246 269
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	889 728	761 080	0	0	0	0	0	1 650 808
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 073 775	1 153 331	0	0	0	0	0	0	4 227 106
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0		0
Úbytky	0	93 103	0	0	0	0	0		93 103
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 073 775	1 060 228	0	0	0	0	0	0	4 134 003
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 306	619 429	0	0	0	6 550	0	628 285
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 693	508 277	0	0	0	110 362	0	620 332

2. 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	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	47 763	27 000	14 259	0	60 504
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	47 763	27 000	14 259	0	60 504

Spoločnosť v roku 2016 dotvorila opravnú položku z dôvodu zvýšenia stavu tovarov s nízkou obrátkovosťou.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 671 tis. EUR (2015: 4 387 tis. EUR).

3. 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	1 095 482	473 108	426 857	235 472	906 261
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	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 095 482	473 108	426 857	235 472	906 261

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	7,782,312	4,408,297	12,190,608
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	9,309,726	322,960	9,632,686
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	0	0	0
Iné pohľadávky	374,208	0	374,208
Krátkodobé pohľadávky spolu	17,466,246	4,731,257	22,197,501

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	6 274 452	4 342 999	10 617 451
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 806 557	588 699	6 395 256
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	0	0	0
Iné pohľadávky	218 149	0	218 149
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 299 158	4 931 698	17 230 856

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.

4. 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	13 901	13 462
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 676 520	4 040 057
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	509 421	1 313 512
Spolu	6 199 842	5 367 031

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	8 047
Nájomné	0	8 047
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 410	30 456
Poistné	5 155	5 180
Nájomné	9 640	23 073
Ostatné	6 615	2 203
Spolu	21 410	38 503

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	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	113 637	0	0	6	113 631
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	29 950	0	0	0	29 950
Odchodné do dôchodku	83 687	0	0	6	83 681
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	113 637	0	0	6	113 631
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 017	216 430	78 825	114 192	216 430
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	114 192	103 424	0	114 192	103 424
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	114 192	103 424	0	114 192	103 424
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	4 540	28 383	4 540	0	28 383
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 314	3 988	4 314	0	3 988
Rezerva na bonusy	68 288	80 635	68 288	0	80 635
Úroky z úverov	1 683	0	1 683	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	78 825	113 006	78 825	0	113 006

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:	146 965	28 672	0	62 000	113 637
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	70 000	21 950	0	62 000	29 950
Odchodné do dôchodku	76 965	6 722	0	0	83 687
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	146 965	28 672	0	62 000	113 637
Krátkodobé rezervy, z toho:	145 475	203 909	156 367	0	193 017
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	102 323	114 192	102 323	0	114 192
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 210	0	19 210	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	121 533	114 192	121 533	0	114 192
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	22 559	4 540	22 559	0	4 540
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	4 314	0		4 314
Rezerva na bonusy	0	68 288	0		68 288
Úroky z úverov	1 383	12 575	12 275	0	1 683
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	23 942	89 717	34 834	0	78 825

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	3 080	8 016 389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 080	8 016 389
Krátkodobé záväzky spolu	25 494 317	14 837 011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19 809 423	12 752 442
Záväzky po lehote splatnosti	5 684 895	2 084 569

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 / pohľadávka

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	-1 340 960	-1 474 544
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-435 626	-217 467
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	373 083	372 242
Uplatnená daňová pohľadávka	373 083	372 242
Zaúčtovaná ako náklad	-840	-15 949
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
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	16 389	12 375
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 614	10 147
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>13 614</i>	<i>10 147</i>
Čerpanie sociálneho fondu	26 923	6 133
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 080	16 389

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v eurách k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	2 184	2 184	2 274
				2 184	2 184	2 274
Spolu				2 184	2 184	2 274

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 + 0,90%	2017	0	0	8 000 000
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	8 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Heineken International B.V.	EUR	Euribor + 0,90%	2017	5 000 000	5 000 000	0
Krátko dobe pôžičky spolu				5 000 000	5 000 000	0

K 1.7.2016 prišlo k zmene poskytovateľa pôžičky spôsobom postúpenia pohľadávky z Mouterij Albert na Heineken International B.V. Splatnosť úveru je 12.6.2017, preto bola pôžička rekvalifikovaná na krátkodobú pôžičku.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v roku 2016 a 2015 nemala transakcie, ktoré by boli časovo rozlíšené na výdavkoch budúcich období a výnosoch budúcich období.

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	Tovar - nápoje		Tovar - ostatné		Služby		Spolu	
odbytu	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská								
republika	167 936 887	159 620 269	7 491 196	7 972 083	478 167	431 728	175 906 250	168 024 080
Spolu	167 936 887	159 620 269	7 491 196	7 972 083	478 167	431 728	175 906 250	168 024 080

2. 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 výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	499 371	59 392
Inventúrne rozdiely	101 799	47 196
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	5 000	1 707
Výnos z depozitu pri vyradení vratných fliaš	377 088	0
Iné	15 484	10 489
Finančné výnosy, z toho:	4 325	45 356
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 325</i>	<i>45 356</i>
Výnosové úroky	4 325	45 356

3. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	478 167	431 728
Tržby za tovar	175 428 083	167 592 352
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	175 906 250	168 024 080

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:	12 092 454	10 514 745
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 068</i>	<i>19 856</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	19 068	19 856
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>12 073 386</i>	<i>10 494 889</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	4 943 883	3 564 843
Nájomné	759 736	717 604
Prenájom (lízing)	244 752	269 502
Náklady na inzerciu, reklamu	118 885	135 231
Právne a ekonomické poradenstvo	160 165	13 184
Outsourcing	1 750 092	2 486 079
Nájom dopravných a iných zariadení	88 833	83 787
Opravy a udržiavanie	130 456	118 072
Cestovné	2 875	1 171
Náklady na reprezentáciu	36 856	28 013
I/C služby	3 371 460	2 683 434
Externé služby _obchodní zastupcovia	53 739	0
Ostatné	411 654	393 968
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	544 746	64 283
Manká a škody	230 749	79 135
Dary	4 173	12 527
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	-40 050
Odpis pohľadávky	291 366	2 202
Iné	18 458	10 469
Celková suma osobných nákladov:	2 909 205	2 687 690
<i>Mzdy</i>	<i>2 026 865</i>	<i>1 889 555</i>
<i>Mzdové náklady</i>		
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:</i>	<i>882 340</i>	<i>798 135</i>
Sociálne poistenie	514 442	445 243
Zdravotné poistenie	199 327	185 389
Sociálne zabezpečenie	168 571	167 503
Finančné náklady, z toho:	138 569	124 919
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>138 569</i>	<i>124 919</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	88 290	84 444
Bankové poplatky	37 451	31 519
Iné	12 828	8 956

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3,915,186		100.00 %	3,517,881		100.00 %
Teoretická daň		861,341	22.00 %		773,934	22.00 %
Daňovo neuznané náklady	436,077	95,937	2.45 %	931,294	204,885	5.82 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0.00 %	-486,682	-107,070	-3.04 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Zmena sadzby dane	0	17,766	0.45 %	0	0	0.00 %
Iné	0	-32,315	-0.83 %	0	0	0.00 %
Spolu	4,351,263	942,729	24.08 %	3,962,493	871,749	24.78 %
Splatná daň z príjmov		943,569	24.10 %		871,749	24.78 %
Odložená daň z príjmov		-840	-0.02 %		-15,949	-0.45 %
Celková daň z príjmov		942,729	24.08 %		855,800	24.33 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	17 766	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	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**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v operatívnom nájme nehnuteľnosti a kancelárske prístroje od tretích subjektov. Spoločnosť má v nájme 14 ks motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 190 045 EUR bez DPH, kde operatívny leasing končí v roku 2019 a 9 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 579 705 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v roku 2020.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok..

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2016	2015
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	769 750	697 982

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 operatívnom nájme nehnuteľnosti a kancelárske prístroje od tretích subjektov. Spoločnosť má v nájme 14 ks motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 190 045 EUR bez DPH, kde operatívny leasing končí v roku 2019 a 9 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 579 705 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v roku 2020.

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 Spoločnosť si nie je vedomá 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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2015: 0 EUR).

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):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2016	2015
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup tovaru a materiálu	01	127 205 901	121 669 655
z toho: realizované transakcie	01	127 205 901	121 669 655
Nákup služieb	01	3 403 778	2 667 500
z toho: realizované transakcie	01	3 403 778	2 667 500
Transakcie so sesterskou spoločnosťou			
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	5 000 000	8 000 000
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	88 290	84 444

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	9 632 685	6 395 256
Spolu aktíva	9 632 685	6 395 256
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	5 000 000	8 000 000
Záväzky z obchodného styku	5 075 968	3 589 905
Spolu pasíva	10 075 968	11 589 905

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

Po 31.12.2016 nenastali žiadne okolnosti, ktoré majú výrazný vplyv na verné zobrazenie skutočností, 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	464 927	0	0	0	464 927
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
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	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 448 259	0	0	2 662 083	4 110 342
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 448 260	0	0	2 662 083	4 110 343
Neuhrazená strata minulých rokov	-1	0	0	0	-1
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 662 083	2 972 456	0	-2 662 083	2 972 456
Spolu	4 582 572	2 972 456	0	0	7 555 028

V položke Ostatné kapitálové fondy je vo výške 464 927 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie. Zisk Spoločnosti za rok 2015 v sume 2 662 083 sa vo výške 2 662 083 EUR zaúčtoval na nerozdelený zisk minulých rokov.

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	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	464 927	0	0	0	464 927
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
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	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	327 417	0	0	1 120 842	1 448 259
Nerozdelený zisk minulých rokov	327 418	0	0	1 120 842	1 448 260
Neuhrazená strata minulých rokov	-1	0	0	0	-1
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 120 842	2 662 083	0	-1 120 842	2 662 083
Spolu	1 920 489	2 662 083	0	0	4 582 572

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

	2015
Účtovný zisk	2 662 083
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	2 662 083
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 662 083

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 2 972 456 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto:

- Nerozdelený zisk bežného obdobia 2 972 456 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 spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	5 452 118	-342 739
Zaplatené úroky	-88 290	-84 444
Prijaté úroky	4 325	45 356
Zaplatená daň z príjmov	-1 342 502	-642 529
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	4 025 651	-1 024 356
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 025 651	-1 024 356
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-194 663	-52 110
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-194 663	-52 110
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	;
Vyplatené dividendy	0	0
Zníženie základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	2 035
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-2 998 175	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 998 175	2 035
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	832 813	-1 074 431
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 367 032	6 441 463
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 199 842	5 367 032

Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	3 999 151	3 556 970
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	148 248	246 269
Zmena stavu opravných položiek	-176 481	203 614
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	23 407	14 214
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	234 922	36 181
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 229 247	4 057 248
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-4 968 358	3 103 589
Úbytok (prírastok) zásob	133 120	-356 517
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	6 058 109	-7 147 059
Peňažné toky z prevádzky	5 452 116	-342 739

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	1 739	2 559
Ceniny	213	12 162	10 903
Účty v bankách	221	6 185 941	5 353 569
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		6 199 842	5 367 031
Finančné účty spolu		6 199 842	5 367 031
Rozdiel		0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.