

Článok I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

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

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

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

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom: 5.6.2017.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

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

5. Údaje o skupine. Nemáme

6. POČET ZAMESTNANCOV.

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	162	178
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	163	175
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II. Informácie o prijatých postupoch

1. Informácia o účtovnej závierke.

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

2. Informácia o účtovných zásadách a metódach

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.

7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

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

4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

4a. obstarávacia cena majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania, s výnimkou odpisovania výčapných zariadení a kegov. Výčapné zariadenia spoločnosť odpisuje mesačne po dobu 4 rokov od dátumu nadobudnutia. Kegы spoločnosť odpisuje mesačne po dobu 8 rokov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

Zásoby obstarané kúpou

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

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

Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky

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

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

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

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

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

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

Záväzky

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

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

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

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

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

4f.) TVORBA ODPISOVÉHO PLÁNU

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

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Od 1.1.2017 spoločnosť prehodnotila životnosť vybraných kategórií majetku. Účtovný dopad uvedenej zmeny - zníženie účtovných odpisov o 123 054,- €. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

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

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

názov majetku	doba používania	metóda odpisovania
Haly, stavby	20	rovnomerná
Haly, stavby	30	rovnomerná
Haly, stavby	40	rovnomerná
Haly, stavby	45	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	4	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	6	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	8	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	12	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	15	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	20	rovnomerná
Samostatne hnuteľné veci	25	rovnomerná
DHIM - technologická časť	30	rovnomerná
Pozemky neodpisované		

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

Spoločnosť poskytuje výpožičky výčapnej techniky krčmárom pre segment HOREKA.

4g.) Informácia o poskytnutých dotáciách a štátnej pomoci

V roku 2011 bolo spoločnosti odpustené penále v zmysle zákona 231/1999 o štátnej pomoci. Na základe tejto skutočnosti bola spoločnosť povinná za 5 rokov (2012-2016) preinvestovať 2 012 456,75€. Spoločnosť v roku 2012 preinvestovala 263 206,56 €, v roku 2013 162 617,18 €, v roku 2014 148 530,38 €, v roku 2015 890 590,76€ a v roku 2016 sme preinvestovali 661 920,25 €. Dňa 15.11.2017 sa uskutočnila kontrola čerpania štátnej pomoci. Správca dane miestnym zisťovaním nezistil porušenie podmienok, za ktorých bola štátna pomoc schválená a poskytnutá. Zoznam najvýznamnejšieho majetku:

Vyhodnotenie investícií pre roky 2012, 2013, 2014, 2015, 2016	
akcie z rokov 2012, 2013, 2014, 2015, 2016	Skutočnosť €
Vírivá kad' stavba	107 644,48
Vírivá kad' technológia	98 548,59
Chladiaci kompresor s príslušenstvom	47 131,73
CIP stanica 2x	147 586,73
Rekonštrukcia ČOV	1 052 082,91
Logistika - vysokozdv. Vozíky 10x	156 382,13
Ovinovačka paliet	45 045,91
Potrubné rozvody lež. pivnica	34 456,87
DOMINO Laser - dátumovačka	28 000,00
Riadiaci systém KEG linka	16 636,00
Úpravňa vody	135 384,78
Nákladná doprava 3x valník	257 965,00
CELKOM	2 126 865,13

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36051691

DIČ 2020065927

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 185	61 234		8 160	0	81 579
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia		12 185	61 234		8 160	0	81 579
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 320	23 049		8 160		39 529
Prírastky		876	8340				9 216
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		9 196	31 389		8 160		48 745
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 865	38 185	0	0	0	42 050
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 989	29 845	0	0	0	32 834

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 848	61 234		8 160	0			80 243
Prírastky		4 376							4 376
Úbytky		-3 040							-3 040
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 185	61 234		8 160	0			81 579
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 848	14 224		8 160				33 233
Prírastky		512	8 825						9 337
Úbytky		-3 040							-3 040
Stav na konci účtovného obdobia		8 320	23 049		8 160				39 529
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	47 010	0	0	0	0	0	47 010
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 865	38 185	0	0	0	0	0	42 050

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 36051691

DIČ 2020065927

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 649	4 393 326	13 053 646	0	0	0	1 131 792	0	18 697 413
Prírastky		29 500	224 961				23 820		278 281
Úbytky	501		153 214						153 715
Presuny		308 803	756 316				-1 065 119	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	118 148	4 731 629	13 881 709	0	0	0	90 493	0	18 821 979
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 943 995	9 589 882						11 533 877
Prírastky		113 201	577 787						690 988
Úbytky			153 214						153 214
Stav na konci účtovného obdobia		2 057 196	10 014 455						12 071 651
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 649	2 449 331	3 463 764				1 131 792	0	7 163 536
Stav na konci účtovného obdobia	118 148	2 674 433	3 867 254				90 493	0	6 750 328

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky <i>B</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>g</i>	Obsta- rávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 649	4 364 866	12 762 262	0	0	0	872 745	0	18 118 522
Prírastky							807 693		807 693
Úbytky			228 802						228 802
Presuny		28 460	520 186				-548 646	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	118 649	4 393 326	13 053 646	0	0	0	1 131 792	0	18 697 413
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 835 319	9 196 862						11 032 181
Prírastky		108 676	621 822						730 498
Úbytky			228 802						228 802
Stav na konci účtovného obdobia		1 943 995	9 589 882						11 533 877
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 649	2 529 547	3 565 400				872 745	0	7 086 341
Stav na konci účtovného obdobia	118 649	2 449 331	3 463 764				1 131 792	0	7 163 536

POISTENIE DLHODOBÉHO HMOTNÉHO A NEHMOTNÉHO MAJETKU :

názov poisteného dlhodobého majetku	poistný pre prípad	poistná suma	suma poistenia
Poistenie majetku PO	Poškodenie a zničenie	18 959 397	6 694
Pojazdné stroje a zariadenia	Strojné a havarijné poistenie	65 154	451
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	306 228	3 506
Stroje, elektronika a pripoistenie	Komplexné poistenie podnikateľov	97 870	341
Poistenie zodpovednosti za škodu	Zodpovednosť za spôsobenú škodu	1 000 000	6 046
Poistenie majetku počas prepravy	Preprava tovarov a výrobkov	66 388	1 925
Zákonné poistenie	PZP		10 425

1.b)DLHODOBÝ MAJETOK KU KTORÉMU NEMÁ NAŠA SPOLOČNOSŤ VLASTNÍCKE PRÁVO - leasing
Zostatková hodnota: k 31.12.2016 = 101 686 €, k 31.12.2017 = 161 196,37 €.

1.c)DLHODOBÝ MAJETOK KU KTORÉMU JE ZRIADENÉ ZÁLOŽNÉ PRÁVO
Záložné právo je zriadené na nehnuteľný majetok – stavebné objekty priemyselné výrobnoprevádzkové objekty viacúčelové v hodnote 1 008 320,22 €.

1.d) DLHODOBÝ MAJETOK GOODWILL
Nemáme

1.e) VÝSKUMNÁ A VÝVOJOVÁ ČINNOSŤ
Nemáme.

1.f) ŠTRUKTÚRA DLHODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU
Nemáme. Nemáme ani údaje k 1.g), 1.h), 1.i), 1.j), 1.k),1.l),

1.m) OPRAVNÉ POLOŽKY K ZÁSOBÁM
Opravná položka bola tvorená k výrobkom, ktoré boli vylistované z predajnej siete Kaufland vo výške 1 035,10 €.

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

1.o) ZÁKAZKOVÁ VÝROBA
Nemáme.

p) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	454 193	15 525	5 829	57 088	406 801
Iné pohľadávky	13 489				13 489
Pohľadávky spolu	467 682	15 525	5 829	57 088	420 290

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, ak existuje opodstatnený predpoklad zníženia hodnoty majetku pod jeho účtovnú hodnotu. Výška OP k pohľadávkam - ak od splatnosti pohľadávky uplynulo: viac ako 360 dní 20%, viac ako 720 dní 50%, viac ako 1 080 dní 100%.

Opravnú položku k pohľadávkam účtuje spoločnosť najskôr po uplynutí jedného roka od jej splatnosti, pokiaľ je opodstatnené predpokladať, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nezaplatí. Ďalej k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým sa vedie súdny spor.

q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 555		8 555
Iné pohľadávky	31 941		31 941
Dlhodobé pohľadávky spolu	40 496		40 496
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 401 935	881 013	2 282 948
Daňové pohľadávky a dotácie	134 004		134 004
Iné pohľadávky	2 8981		28 981
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 564 920	881 013	2 445 933

r) POHLADÁVKY ZABEZPEČENÉ ZÁLOŽNÝM PRÁVOM

Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom, nepoistené v hodnote 1 417 283,75 €.

s) Odložená daňová pohľadávka

bod 5 – Daň z príjmov

t) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 440	8 510
Bežné bankové účty	485 980	303 628
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	502 420	312 138

h) OCEŇOVANIE KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

nemáme

i) OPRAVNÉ POLOŽKY KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

Nemáme

j) ZÁLOŽNÉ PRÁVO KU KRÁTKODOBÉMU FINANČNÉMU MAJETKU

Nemáme

k) VLASTNÉ AKCIE

Nenastala zmena od roku 2014

l) POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	345 921	316 699
Reklama	345 921	316 699
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	248 233	241 911
Reklama	248 233	241 911
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 166	6 967
Úroky	4 804	1 340

Ostatné, bonus	362	5 627
----------------	-----	-------

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

2. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) VLASTNÉ IMANIE

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

1.) Opis základného imania

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

Základné imanie je rozdelené na 5 054 listinných akcií na meno v menovitej hodnote 100.000 EUR, 10.000 EUR 1.000 EUR 33 EUR a 1 EUR. Akcie v menovitej hodnote 100.000 € = 4, akcie v menovitej hodnote 10.000 € = 8, akcie v menovitej hodnote 1.000 € = 1634, akcie v menovitej hodnote 33 € = 2581 a akcie v menovitej hodnote 1 € = 827.

2.) Hodnota upísaného imania

Výška upísaného základného imania je 2.200.000 EUR

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	193 353
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	193 353
Spolu	193 353

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

5.) zisk na akciu 0

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

b) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2016 a 31.12.2017

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	124 183	271 796	294 869		101 110
323000 – Krátkodobé rezervy	26 578	179 500	197 264		8 814
323100 - Dovolenka	97 605	92 296	97 605		92 296

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	124 828	174 617	175 262		124 183
323000 - Krátkodobé rezervy	12 855	77 012	63 289		26 578
323100 - Dovolenka	95 198	97 605	98 198		97 605
323200 - Bonusy	16 775		16 775		0

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 600 447	1 451 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 020 185	2 511 985
Krátkodobé záväzky spolu	3 620 632	3 963 060
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 467 838	5 426 055
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 467 838	5 426 055

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

f) Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 539 307	2 751 323
odpočítateľné	-84 540	-110 124
Zdaniteľné	2 623 847	2 861 447
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-467 047	-381 287
odpočítateľné	-467 047	-381 287
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-75 897
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložený daňový záväzok	435 175	481 769
Zmena odloženého daňového záväzku	-46 594	4 357
Zaučtovaná ako náklad	-46 594	4 357
Zaučtovaná do vlastného imania		

g) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 344	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 869	15 860
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 869	15 860
Čerpanie sociálneho fondu	13765	14516
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 448	1 344

h) Vydané dlhopisy - nemáme

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
bankové úvery					
VUB BANKA -krátkodobý	EUR	1,8 %	07.11.2018	797 000	648 382
VUB BANKA - krátkodobá časť	EUR	2,0 %	20.02.2021	100 000	100 000
VUB BANKA – dlhodobý	EUR	2,0 %	20.02.2021	225 000	325 000

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

Záložné práva k úverovým zmluvám :

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

j) Popis významných položiek časového rozlíšenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 893	1 877
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	290 851	301 365
384000 – Výnosy z reklamných služieb	203 640	211 838
384100 – kanalizačná prípojka	87 211	89 527
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	138 906	139 391
384000 – Výnosy z reklamných služieb	134 274	132 443
384100 – kanalizačná prípojka	4 632	6 948

3. Informácia o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa. Nemáme

4. Informácia o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	38 891	68 312	0	27 393	27 633	0
Finančný náklad	2735	2774	0	1 812	904	0
Spolu	41 626	71 086	0	29 205	28 537	0

5.) Daň z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodár pred zdanením, z toho:	-262 753	x	21	-184 434	x	22
Teoretická daň	x	0	21	x	0	22
Daňovo neuznané náklady	424 364	89 116		639 282	140 642	
Výnosy nepodliehajúce dani	-85 927	-18 045		-358 237	78 812	
Umorenie daňovej straty	-75 684	-15 894		-75 897	-17 598	
Spolu	0	0		20 714	4 557	
Splatná daň z príjmov		2 880		x	4 562	
Odložená daň z príjmov		-46 594		x	4 357	
Celková daň z príjmov		-43 714		x	8 919	

5a.) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzba dane z príjmov.

6.) Významné položky majetku zabezpečené derivátmi. Nemáme

Článok IV. Informácie, ktoré dopĺňajú položky výkazu zisku a strát

1.) POLOŽKY NÁKLADOV A VÝNOSOV

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli :14 222 614 € za rok 2016 a za rok 2017 je to : 13 335 783 € Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	8 090 060	7 667 226	299 897	366 559	3 732 979	4 150 947
Zahraničie	273 575	213 841			8 141	404 484
Spolu	8 363 635	7 881 067	299 897	366 559	3 741 120	4 555 431

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

C = Typ tovaru pivo, nealkoholické nápoje, tovar. Služby v roku 2016 boli vo výške 1 419 557,- €. Služby v roku 2017 boli vo výške 931 130,- €.

b.) o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	223 206	245 329	212 970	-22 123	32 359
Výrobky	204 775	197 005	155 463	7 770	41 542
Spolu	427 981	442 334	368 433	-14 353	73 901
Ostatné pohyby	x	x	x	-5 872	-185 896
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-20 225	-111 995

Rozdiel v ostatných pohyboch oproti predchádzajúcemu obdobiu je v zmene účtovania prepravy cisternového piva na stáčanie do plechoviek a súčasne dovoz hotových výrobkov v obale plechovka.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
AKTIVÁCIA MATERIÁLU A TOVARU	3 415	1 536
AKTIVÁCIA VNÚTROPODNIKOV. SLUŽIEB	192 305	158 308
SPOLU	195 720	159 844

d) Opis ostatných výnosov z hospodárskej činnosti :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
PREDAJ DLHODOBÉHO MAJETKU A MATERIÁLU	65 521	93 776
OSTATNÉ PREVÁDZOVÉ VÝNOSY	44 589	90 029
SPOLU	110 110	183 805

e) Opis osobných nákladov :

názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
MZDOVÉ NÁKLADY	1 750 163	1 761 007
ODMENY ČLENOM ORGÁNOV SPOLČNOSTI	0	0
NÁKLADY NA SOCIÁLNE POISTENIE	620 880	615 369
SOCIÁLNE NÁKLADY	93 526	71 790
OSOBNÉ NÁKLADY SPOLU	2 464 569	2 448 166

f,g,h,i) Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 519 316	2 785 320
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6300	6 308
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6300	6 308
iné uisťovacie audítorské služby		0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 513 016	2 779 012
Opravy a udržiavanie	208 757	296 673
Výkony spojov	40 378	47 217
Preprava piva	633 303	371 849
Nájomné	46 018	50 168
Náklady na propagáciu a reklamu	560 621	569 956
Stáčanie plechoviek	1 819 982	1 239 426
Ostatné náklady	203 957	203 723
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	97 043	133 387
549000 – Manká a škody	28 656	46 992
548 – Poistné	32 853	29 990
546 – odpis pohľadávok	1 199	38 050
Finančné náklady, z toho:	57 107	41 611
Kurzové straty, z toho:	19 350	4 541
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	503	0

<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	37 757	37 070
Úroky	24 556	23 175

j. Dopĺňujúce informácie k Výkazu ziskov a strát, k strate roku 2017 : Vzniknutá strata je dôsledkom dlhodobo sa zhoršujúcej situácie na tradičnom trhu s pivom, pokles odberu sudového a fľaškového piva. Naša spoločnosť pre budúcnosť na to reaguje zavádzaním nových výrobkov, najmä rozšírením ponuky ochutených pív. Vzhľadom na pretrvávajúci trend rastu plechovkového piva rozširujeme toto balenie na nové produkty. Kladieme dôraz na znižovanie prevádzkových nákladov (energetické úspory, úspory na strane logistiky a režijných materiálových spotrieb) a pod.

Článok V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1a) OPIS A HODNOTA PODMIENENÉHO MAJETKU:

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

1b) OPIS A HODNOTA PODMIENENÝCH ZÁVAZKOV : nemáme

2) VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH FINANČNÝCH POVINNOSTÍ :

Máme podpísanú bankovú záruku vo výške 200 000 € v prospech Colného úradu Banská Bystrica. Termín platnosti je do 28.2.2019.

3) PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Nemáme zostatok na podsúvahových účtoch k 31.12.2017.

4) PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť poskytuje výpožičky výčapnej techniky pre segment HOREKA.

5) RUČENIE INOU OSOBOU

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

Článok VI. Udalosti, ktoré nastali po 31.12.2017

Nemáme.

Článok VII.

1) TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI :

STEIN FV a.s. Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami sme počas roka 2017 mali vo výške 250,- € - služby za vedenie účtovníctva. Stav záväzkov voči spriazneným osobám k 31.12.2017 je 438 829,- €.

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

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

Ani členovia predstavenstva spoločnosti, ani členovia dozornej rady spoločnosti nemali v priebehu roku 2017 žiadne príjmy ani žiadne výhody.

Článok VIII. Ostatné informácie

Nemáme

Článok IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 200 000				2 200 000
Zákonný rezervný fond	122 922				122 922
Neuhradená strata minulých rokov	-53 109			-120 540	-173 649
Nerozdelený zisk minulých rokov	72 813			-72 813	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-193 353	-219 039	0	193 353	-219 039
Ostatné kapitálové fondy	815 190				815 190
Vlastné imanie	2 964 463	-219 039	0	0	2 745 424

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 200 000				2 200 000
Zákonný rezervný fond	122 922				122 922
Neuhradená strata minulých rokov	0			-53 109	-53 109
Nerozdelený zisk minulých rokov	72 813				72 813
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-53 109	-193 353		53 109	-193 353
Ostatné kapitálové fondy	815 190				815 190
Vlastné imanie	3 157 816	-193 353	0	0	2 964 463

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

Ozn. Pol	R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY r. 2017 Pivovar STEIGER a.s. VYHNE, IČO 36051691	č.r.	Skutočnosť	
			bežné obdobie	predchád obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (+/-)	1.	-262 753	-184 434
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl.hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)	2.	682 833	823 232
A.1.1	Odpisy DNM a DHM (+)	3.	700 204	739 835
A.1.2	Zostatk.hodnota dlhod.nehm.majetku a dlh.hm.majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja(+)	4.	0	0
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5.	0	0
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6.	0	0
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7.	10 731	61 862
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozliš.nákladov a výnosov (+/-)	8.	-44 726	-6 386
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9.		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	24 556	23 175
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	0	26
A.1.10	Kurz. zisk vyčísl.k peň.prostried.a peň.ekv.ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt. závierka(-)	12.		0
A.1.11	Kurz.strata vyčísl.k peň.prostr. a peň.ekvivalentom ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt.závierka(+)	13.		0
A.1.12	Výsledok z predaja dlhod.majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)	14.	-7 932	4 720
A.1.13	Ostatné položky nepeň charakteru, kt.ovplyvňujú výsl.hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (+/-)	15.	0	0
A.2	Vplyv zmien stavu prac.kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov,na výsl.hosp.z bežnej činnosti (súčet A2.1 až A2.4)	16.	83 758	-419 747
A.2.1	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	17.	171 372	-79 146
A.2.2	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	-252 928	-192 727
A.2.3	Zmeny stavu zásob (+/-)	19.	165 314	-147 874
A.2.4	Zmeny stavu krátk.finanč. majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov(+/-)	20.	0	0
	Peň.toky z prevádzk.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)	21.	503 838	219 051
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22.	0	26
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)	23.	-24 556	-23 175
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24.	0	0
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	25.	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A6)	26.	479 282	380 336
A.7	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)	27.	-4 865	-2 522
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	30.	474 417	377 814
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	0	-4 377
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-278 280	-810 935
B.3	Výdavky na obstaranie dlh.cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(-)	33.	0	0
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34.	0	0
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35.	8 432	4 720
B.6	Príjmy z predaja dlh.cenných papierov a podielov v iných účt.jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(+)	36.	0	0
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37.	0	0

B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38.	0	0
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsol. celku (-)	39.		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40.		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'.a nehn.majetku používaného a odpisov.nájomcom (+)	41.		
B.12	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností(+)	42.		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43.		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančn.činnosti (-)	44.		
B.15	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45.		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, ak je možné ju začleniť do investič. činností (-)	46.		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	47.		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (-)	48.		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49.	0	0
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50.	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)	51.	-269 848	-810 592
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1 až C1.8)	52.	0	0
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	53.	0	0
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54.	0	0
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	55.	0	0
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56.	0	0
C.1.5	Výdavky na obst.alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)	57.	0	0
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58.	0	0
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt.jednotky a fyz.osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59.	0	0
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60.		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1 až C2.10)	61.	-14 287	31 597
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62.	0	0
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63.	0	0
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(+)	64.	148 619	186 526
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(-)	65.	-100 000	-100 000
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66.		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67.	0	0
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68.	-62 906	-54 929
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69.		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	79.	-14 287	31 597
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov(+/-)(súčet A+B+C)	80.	190 282	-401 181
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81.	312 138	713 319
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82.	502 420	312 138
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83.	0	0
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt.obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84.	502 420	312 138