

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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

Spoločnosť Heineken Slovensko Sladovne, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená bez výzvy na upisovanie akcií, na základe rozhodnutia zakladateľa a zakladateľskou listinou dňa 17. 5. 2001, podľa § 56 až 75 a § 154 až 220 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a do obchodného registra bola zapísaná dňa 4. 6. 2001 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sa, vložka 10163/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 541 991, daňové číslo organizácie (DIČO) je 2020153157.

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:

- veľkoobchod so sladovníckym jačmeňom
- výroba sladu

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	47	47
počet vedúcich zamestnancov	4	6

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 zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou s výrokom audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou boli uložené do registra účtovných závierok 05. septembra 2017 a 29. decembra 2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. novembra 2015 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., Digital Park II., Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, IČO: 31343414 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Odin Franciscus Goedhart – predseda a generálny riaditeľ
 Mgr. Kateřina Syřišťová – člen
 Ing. Milan Slávik – člen
 Craig Douglas Tedford – člen do 10.03.2017
 Miroslav Horecký – člen od 11.3.2017

Dozorná rada: Doc. Ing. Peter Mihók, CSc.
 Dimitar Alexiev Dimitrov – člen
 Ing. Judita Konczerová – člen

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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 akcionárom Spoločnosti.

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 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	7 600 000	100	100	-
Spolu	7 600 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť Heineken Slovensko Sladovne, a.s., Hurbanovo konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje. Spoločnosť sa zahŕňala do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Heineken International B.V., Tweede Weteringplantsoen 21, 1017 ZD Amsterdam, Holandsko. Konsolidované závierky je možné získať priamo v sídlach týchto spoločností.

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 2017 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, poisťné 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)

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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 %
Softvér	4	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. 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 %
Stavby	15 až 40	lineárna	2,5 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 30	lineárna	3,33 až 20
Dopravné prostriedky	5 až 13	lineárna	7,69 až 20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 mesiac až 5 rokov	jednorazový resp. lineárny odpis	20 až 100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Nakupované suroviny rovnakého druhu spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, rozdelenou na tri súčasti: vopred stanovená skladová cena obstarania, odchýlka od skutočnej ceny obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. 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 jačmeni.

Ostatné druhy materiálových zásob sa oceňujú v skutočnej obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto). Tento spôsob sa vzťahuje na účtovanie kancelárskych potrieb, náhradných dielov a pod. Z uvedeného vyplýva, že pre zabezpečenie požiadavky oceňovania materiálu na sklade v obstarávacích cenách Spoločnosť aplikuje metódu váženého aritmetického priemeru.

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 na úrovni závodu;
- variabilné náklady v členení suroviny, obaly, chemikálie a ostatné variabilné náklady.

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 nevyžiteľné 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 nevyužitú daňovú 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná 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 začítaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) 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 – Závazky 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. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzía 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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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.

(o) 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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 92 140 447 EUR (2016: 92 140 447 EUR).

<i>Heineken Slovensko Sladovne, a. s.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2017</i>								
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	597	0	0	0	0	0	597
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	597	0	0	0	0	0	597
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	597	0	0	0	0	0	597
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	597	0	0	0	0	0	597
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

DIČ	2	0	2	0	1	5	3	1	5	7
IČO	3	6	5	4	1	9	9	1		

<i>Heineken Slovensko Sladovne, a. s.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2016</i>								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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	7 370	0	0	0	0	0	7 370
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	6 773	0	0	0	0	0	6 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	597	0	0	0	0	0	597
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 370	0	0	0	0	0	7 370
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	6 773	0	0	0	0	0	6 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	597	0	0	0	0	0	597
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

IČO	3	6	5	4	1	9	9	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	3	1
								5
								7

<i>Heineken Slovensko Sladovne, a. s.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2017</i>									
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	104 039	15 502 682	23 073 222	0	0	1 752	129 245	0	38 810 940
Prírastky	0	12 410	133 901	0	0	0	54 980	0	201 291
Úbytky	0	0	35 770	0	0	0	0	0	35 770
Presuny	0	47 445	81 800	0	0	0	-129 245	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	104 039	15 562 537	23 253 153	0	0	1 752	54 980	0	38 976 461
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 335 105	18 768 218	0	0	1 752	0	0	26 105 075
Prírastky	0	581 349	488 650	0	0	0	0	0	1 069 999
Úbytky	0	0	35 418	0	0	0	0	0	35 418
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 916 454	19 221 450	0	0	1 752	0	0	27 139 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	183 253	1 292 683	0	0	0	0	0	1 475 937
Prírastky	0	0	109 163	0	0	0	0	0	109 163
Úbytky	0	0	90 930	0	0	0	0	0	90 930
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	183 253	1 310 916	0	0	0	0	0	1 494 169
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 039	7 984 324	3 012 321	0	0	0	129 245	0	11 229 929
Stav na konci účtovného obdobia	104 039	7 462 830	2 720 787	0	0	0	54 980	0	10 342 636

DIČ	2	0	2	0	1	5	3	1	5	7
IČO	3	6	5	4	1	9	9	1		

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 039	15 468 617	23 070 037	0	0	1 752	48 824	0	38 693 269
Prírastky	0	5 200	94 540	0	0	0	109 285	0	209 025
Úbytky	0	0	91 356	0	0	0	0	0	91 356
Presuny	0	28 864	0	0	0	0	-28 864	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	104 039	15 502 682	23 073 222	0	0	1 752	129 245	0	38 810 940
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 717 891	18 206 610	0	0	1 752	0	0	24 926 253
Prírastky	0	617 214	652 963	0	0	0	0	0	1 270 177
Úbytky	0	0	91 355	0	0	0	0	0	91 355
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 335 105	18 768 218	0	0	1 752	0	0	26 105 075
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	175 830	1 280 448	0	0	0	0	0	1 456 279
Prírastky	0	7 423	12 235	0	0	0	0	0	19 658
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	183 253	1 292 683	0	0	0	0	0	1 475 937
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 039	8 574 896	3 582 979	0	0	0	48 824	0	12 310 738
Stav na konci účtovného obdobia	104 039	7 984 324	3 012 321	0	0	0	129 245	0	11 229 929

Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

k 31. decembru 2017

IČO

3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Stav opravnej položky k 31.12.2017
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f	
OP k zásobám náhradných dielov	154 591	457	0	0	155 048	
OP k propagačnému materiálu	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
Zásoby spolu	154 591	457	0	0	155 048	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 21 704 390 EUR. (rok 2016: 21 704 390 EUR).

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Stav opravnej položky k 31.12.2017
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	706 484	945	0	1 407	706 022	
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 združeníu	0	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	2 067 188	0	0	0	2 067 188	
Pohľadávky spolu	2 773 672	945	0	1 407	2 773 210	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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

Pohľadávky k 31.12.2017	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	228 382	747 025	975 407
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	2 071 034	801 760	2 872 795
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	298 565	0	298 565
Iné pohľadávky	240	2 092 845	2 093 085
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 598 221	3 641 630	6 239 852

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 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	181 253	857 092	1 038 345
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	297 423	2 081 125	2 378 548
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	167 562	0	167 562
Iné pohľadávky	1 741	2 109 442	2 111 183
Krátkodobé pohľadávky spolu	647 979	5 047 659	5 695 638

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 ceniny, peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	487	3 156
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	2 099 977	2 091 904
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	143 671	2 909
Spolu	2 244 135	2 097 969

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)			
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
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

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 892	19 758
Poistné	19 793	19 465
Ostatné	99	293
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	47 026	28 152
Prenájom	47 026	28 152
Ostatné	0	0
Spolu	66 918	47 910

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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 a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav				Stav
	k 1.1.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	216 401	102 200	0	0	318 601
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku, odstupné a životné a pracovné jubileá	216 401	102 200	0	0	318 601
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	216 401	102 200	0	0	318 601
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 744	125 758	81 128	0	126 373
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 310	45 332	43 310	0	45 332
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	43 310	45 332	43 310	0	45 332
Ostatné rezervy krátkodobé					
Úroky z úverov	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 484	0	4 868	0	616
Rezerva na ročné zamestnanecké bonusy	24 371	42 452	24 371	0	42 452
Iné	8 579	37 973	8 579	0	37 973
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	38 434	80 425	37 818	0	81 041

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce 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	Stav k 1.1.2016 a	
Dlhodobé rezervy, z toho:	187 075	29 326	0	0	216 401	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Odchodné do dôchodku, odstupné a životné a pracovné jubileá	187 075	29 326	0	0	216 401	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	187 075	29 326	0	0	216 401	
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 505	81 744	92 505	0	81 744	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 526	43 310	38 526	0	43 310	
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0	
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	38 526	43 310	38 526	0	43 310	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Úroky z úverov	16 745	0	16 745	0	0	
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 932	5 484	5 932	0	5 484	
Rezerva na ročné zamestnanecké bonusy	23 152	24 371	23 152	0	24 371	
Iné	8 150	8 579	8 150	0	8 579	
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	53 979	38 434	53 979	0	38 434	

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	19 021 129	25 011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 021 129	25 011
Krátkodobé záväzky spolu	4 422 908	23 769 622
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 160 520	22 026 131
Záväzky po lehote splatnosti	262 388	1 743 491

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj úvery od spriaznenej osoby v hodnote EUR 6 mil. a EUR 13 mil., ktoré sú splatné 18. decembra 2019.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3 011 429	-3 263 844
– zdaniteľné	-1 332 981	1 339 214
	4 344 410	-4 603 058
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-402 066	254 836
– zdaniteľné	-402 066	254 836
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	364 359	334 750
Uplatnená daňová pohľadávka	364 359	334 750
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	29 609	13 092
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	912 326	-966 642
Zmena odloženého daňového záväzku	54 316	-148 030
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	54 316	-148 030
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 011	24 321
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 641	1 528
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 641</i>	<i>1 528</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>9 523</i>	<i>838</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 129	25 011

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 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	0		0	0	0
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	473	472	1 399
				473	472	1 399

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 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Heineken International B.V.	EUR	Euribor +1,15%	2019	13 000 000	13 000 000	0
Heineken International B.V.	EUR	1,15%	2019	6 000 000	6 000 000	0
Dlhodobé pôžičky spolu				19 000 000	19 000 000	0
Krátkodobé pôžičky						
Heineken International B.V.	EUR	Euribor +1,60%	2017			15 000 000
Heineken International B.V.	EUR	Euribor +1,75%	2017			4 000 000
Krátkodobé pôžičky				0	0	19 000 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11 416	11 416
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	11 416	11 416
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu	11 416	11 416

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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	Slad a vedľajšie produkty		Služby a tovary		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017	2016
Slovenská republika	7 310 335	6 677 704	97 102	95 329	7 407 437	6 773 033
Export pre pridružené spoločnosti a joint ventures skupiny Heineken	1 367 752	1 333 040	0	0	1 367 752	1 333 040
Export - spriaznené osoby	30 231 837	32 609 281	0	0	30 231 837	32 609 281
Spolu	38 909 924	40 620 025	97 102	95 329	39 007 026	40 715 354

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 1 240 237 EUR (v roku 2016 zníženie 1 371 888 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 1 240 237 EUR (v roku 2016 zníženie 1 264 859 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2017 e	2016 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 116 109	4 414 393	5 460 888	-1 298 285	-1 046 495
Výrobky	632 561	574 514	0	58 048	-218 364
Spolu	3 748 670	4 988 907	5 460 888	-1 240 237	-1 264 859
Manká a škody	x	x	x	0	0
Inventúrne prebytky	x	x	x	0	-106 529
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-1 240 237	-1 371 388

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	56 632	145 897
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Iné	56 632	145 897
Finančné výnosy, z toho:	1 763	-35
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1 763	4
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 763	4
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	-39
Výnosové úroky	0	-40
Tržby z predaja emisných kvôt	0	0
Iné	0	1

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	38 909 924	40 620 025
Tržby z predaja služieb	97 102	95 329
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	39 007 026	40 715 354

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 294 043	4 806 897
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 679</i>	<i>19 068</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	21 679	19 068
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 272 364</i>	<i>4 787 829</i>
Oprava a údržba	468 311	535 617
Preprava	2 460 035	2 181 327
Cestovné náklady	728	1 072
Bezpečnostné služby	158 400	158 400
Reprezentácia	23 040	11 041
Prenájom IT a personálne služby zo skupiny Heineken	1 358 798	1 188 818
Skladovanie	171 693	217 480
Stočné	279 284	297 727
Komunikačné náklady	6 362	4 987
Ostatné náklady	345 713	191 360
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	82 162	422 232
Poplatky komorám, združeniam, exekútorom	1 330	1 327
Pokuty a penále	37	4
Škody na zásobách	0	346 359
Odpis nevymožiteľných pohľadávok	462	7 723
Poistné súvisiace s prevádzkovou činnosťou	78 741	60 929
Iné	1 592	5 890
Celková suma osobných nákladov:	1 084 750	989 798
<i>Mzdy</i>	<i>664 798</i>	<i>662 515</i>
Mzdové náklady	664 798	662 515
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:</i>	<i>419 952</i>	<i>327 283</i>
Sociálne poistenie	179 210	176 706
Zdravotné poistenie	69 362	68 051
Sociálne zabezpečenie	171 380	82 526
Finančné náklady, z toho:	316 523	379 191
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>75</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>316 520</i>	<i>379 116</i>
Nákladové úroky	309 057	368 268
Bankové poplatky	6 863	7 150
Iné	600	3 698

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	777 493		100,00 %	1 580 499		100,00 %
teoretická daň		163 274	21,00 %		347 710	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	160 167	33 635	4,33 %	461 104	96 832	6,13 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
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	0	0,00 %	0	-30 090	-1,90 %
Iné	0	264	0,03 %	0	-16 557	-1,05 %
Spolu	937 660	197 173	25,36 %	2 041 603	397 895	25,18 %
Splatná daň z príjmov		281 098	36,15 %		537 444	34,00 %
Odložená daň z príjmov		-83 925	-10,79 %		-134 938	-8,54 %
Celková daň z príjmov		197 173	25,36 %		402 506	25,47 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	15 940	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-46 031	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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) 4 motorové vozidlá v obstarávacej cene približne 54 031 EUR. Nájomné zmluvy končia v rokoch 2018-2020.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma skladovacie priestory – hangárové sklady (2 827m²) tretej osobe (spriaznenej osobe) na skladovacie účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 37 536 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Prenajatú časť skladovacích priestorov vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť prenajíma časť priestoru na streche obilného sila v lokalite Ivánka pri Nitre tretím osobám na osadenie nosičov antén a telekomunikačnej techniky. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ročné výnosy z nájomného sú približne 25 857 EUR. Prenajatú časť prenajatého priestoru vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť prenajíma časť strešnej plochy a časť nebytového priestoru pod strechou na 10. poschodí, ktorý je potrebný na káblové prepojenie nachádzajúce sa v nehnuteľnosti – Obilné silo na parcele č. 2516/34 v lokalite Hurbanovo tretím osobám. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ročné výnosy z nájomného sú približne 33 874 EUR. Prenajatú časť prenajatého priestoru vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

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 nájom) 4 motorové vozidlá v obstarávacej cene približne 54 031 EUR. Nájomné zmluvy končia v roku 2018-2020.
- Spoločnosť mala v roku 2017 uzavreté zmluvy na kúpu jačmeňa v celkovej výške 25 492 270 EUR. V roku 2017 bol nakúpený jačmeň z celkového množstva približne 60%. Zvyšnú časť spoločnosť nakúpi v priebehu roku 2018.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške : 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 6 750 EUR (v roku 2016: 6 750 EUR)

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017			Časť 1 - rok 2017		
a	Časť 2 - rok 2016			Časť 2 - rok 2016		
Peňažné príjmy	0	6 750	0	0	0	0
	0	6 750	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2017	2016
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup pomocného materiálu a ND	01	494 695	489 930
Nákup energií	01	1 730 300	1 915 941
<i>z toho: nákup plynu</i>		<i>1 548 735</i>	<i>1 745 573</i>
Prenájom IT techniky	11	132 216	128 269
Prenájom pozemkov	11	8 338	8 338
Nákup personálnych služieb	01	1 225 372	1 059 229
Stočné	01	256 470	297 727
Poistné	01	79 170	58 475
Nákup ostatných služieb	01	26 564	9 133
Prenájom skladu	01	1 210	1 320
Čerpanie dlhodobej pôžičky	08	19 000 000	19 000 000
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	309 057	368 268
Predaj sladu	02	36 153 238	37 638 436
Predaj polotovaru - slad	02	700 730	909 381
Predaj DHIM	02	0	0
Nájomné za nebytové priestory	11	37 536	37 536
Refakturácia ostatných služieb	11	0	0
Transakcie s podnikmi Joint Venture			
Predaj sladu	02	1 367 752	1 333 040

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	2 872 795	2 378 548
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 872 795	2 378 548
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	6 866	19 012 076
Záväzky z obchodného styku	329 904	509 077
Spolu pasíva	336 770	19 521 153

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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

Po 31.decembri 2017 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 (2017)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 600 000	0	0	0	7 600 000
Základné imanie	7 600 000	0	0	0	7 600 000
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	4 879	0	0	0	4 879
Zákonné rezervné fondy	1 520 000	0	0	0	1 520 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 520 000	0	0	0	1 520 000
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	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 177 993	580 322	1 177 993	0	580 322
Spolu	10 302 872	580 322	1 177 993	0	9 705 201

Základné imanie Spoločnosti vo výške 7 600 000 EUR (31. decembra 2017: 7 600 000 EUR) tvorí:

- 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 760 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2017: 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 760 000 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 760 000 EUR predstavuje jeden hlas .

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 600 000	0	0	0	7 600 000
Základné imanie	7 600 000	0	0	0	7 600 000
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	4 879	0	0	0	4 879
Zákonné rezervné fondy	1 520 000	0	0	0	1 520 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 520 000	0	0	0	1 520 000
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	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 252 236	1 177 993	1 252 236	0	1 177 993
Spolu	10 377 115	1 177 993	1 252 236	0	10 302 872

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 580 322 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Rozdelenie zisku akcionárom v plnej výške 580 322 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.

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	1 177 993

Rozdelenie účtovného zisku	2016
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	1 177 993
Iné	0
Spolu	1 177 993

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 367 047	6 410 002
Zaplatené úroky	-309 057	-368 268
Prijaté úroky	0	-40
Zaplatená daň z príjmov	-488 512	-486 197
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 569 478	5 555 497
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-239 182	-228 683
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	635
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-239 182	-228 049
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Vyplatené dividendy	-1 177 993	-1 252 237
Zníženie základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	870
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-6 137	-3 987 923
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 184 130	-5 239 290
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	146 165	88 159
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 097 969	2 009 810
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 244 135	2 097 969

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 9 9 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 5 7

Peňažné toky z prevádzky

	2017	2016
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 086 550	1 948 807
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 070 352	1 270 177
Opravná položka k pohľadávkam	49 388	32 584
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	146 829	18 566
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-635
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	1 528	352 214
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 354 647	3 621 713
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-335 529	252 480
Úbytok (prírastok) zásob	712 323	2 891 745
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-364 394	-355 937
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	0
Peňažné toky z prevádzky	2 367 047	6 410 002

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. 2017	31. 12. 2016
Peniaze	211	487	1 544
Ceniny	213	0	1 612
Účty v bankách	221	2 243 648	2 094 813
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		2 244 135	2 097 969
Finančné účty spolu		2 244 135	2 097 969
Rozdiel		0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

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