**Heineken Slovensko Sladovne, a.s.**

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2018

# A

# SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

**Heineken Slovensko Sladovne, a. s.**
Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo
T +421 35 7654 261
Slovensko

www.heinekenslovensko.sk

HEINEKEN

# Výročná správa Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

## 2018

30. mája 2019



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

**Heineken Slovensko Sladovne, a. s.**
Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo
T +421 35 7654 261
Slovensko

www.heinekenslovensko.sk

HEINEKEN

## Obsah


- Charakteristika spoločnosti str. 3
- Predmet činnosti spoločnosti str. 4
- Správa o stave spoločnosti str. 5
- Predpoklad budúceho vývoja str. 7
- Informácia o významných udalostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia str. 8
- Správa audítora k ročnej uzávierke str. 9
- Ročná účtovná uzávierka spoločnosti str. 11
- Správa nezávislého audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou str. 53




IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

**Heineken Slovensko Sladovne, a. s.**
Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo
T +421 35 7654 261
Slovensko

www.heinekenslovensko.sk

HEINEKEN

# Charakteristika spoločnosti Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

**Obchodné meno**: Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

**Právna forma**: akciová spoločnosť

**IČO**: 36 541 991

**Sídlo spoločnosti**: Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo

**Orgány spoločnosti**:

*Štatutárny orgán*: *Predstavenstvo*

Generálny riaditeľ: Odin Franciscus Goedhart - predseda a generálny riaditeľ - do 31.1.2019
Marinus Maria Kruijt - predseda a generálny riaditeľ - od 01.02.2019

Členovia: Mgr. Kateřina Syřišťová do 26.03.2018
Mgr. Andrea Kožuchová od 27.03.2018
Ing. Milan Slávik - člen do 31.01.2019
Martin Pozsgay - člen od 01.02.2019
Miroslav Horecký - člen

*Dozorná rada*:

Podpredseda: Doc. Ing. Peter Mihók CSc.

Členovia: Dimitar Alexiev Dimitrov
Ing. Judita Konczerová



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

**Predmet činnosti:**

- veľkoobchod so sladovníckym jačmeňom
- prevádzkovanie verejného skladu
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností
- prenájom priemyselného tovaru
- reklamná činnosť
- organizovanie výstav a veľtrhov
- organizovanie kurzov, školení, seminárov a kultúrnych podujatí
- prieskum trhu
- výskum verejnej mienky
- prenájom dopravných prostriedkov
- prenájom strojov a zariadení
- výroba sladu
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- spracovanie odpadov vznikajúcich pri výrobe piva a sladu na kŕmne zmesi, kŕmne komponenty, organické hnojivá a komposty

Spoločnosť Heineken Slovensko Sladovne, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

**Heineken Slovensko Sladovne, a. s.**
Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo
T +421 35 7654 261
Slovensko

www.heinekenslovensko.sk

HEINEKEN

## Správa o stave spoločnosti

Aj rok 2018 bol z pohľadu spoločnosti Heineken Slovensko Sladovne, a.s. (HSS), rokom pokračujúcej optimalizácie nákladov a zavádzania princípov Manažmentu celkovej produktivity (TPM) s pozitívnym efektom na hospodársky výsledok spoločnosti v zmysle vízie: „Zvyšovať konkurencieschopnosť sladovne podporovaním iniciatívnych prístupov a dosiahnutím najvyššej kvality sladu, efektivitou výrobných a logistických procesov".

Nákup jačmeňa HSS pokračoval v roku 2018 v súlade so stanovenou nákupnou stratégiou a víziou HSS. Hlavnými cieľmi vízie je zabezpečenie dostatku kvalitného jačmeňa pre výrobu sladu zo stredoeurópskych zdrojov, no najmä zo Slovenskej republiky (SR). Nákup z úrody 2018 predstavuje 137 000 ton jačmeňa.

Výmera jačmeňov (ozimný a jarný spolu) predstavovala v roku 2018 iba 124 574 ha. Trend poklesu plôch pretrváva aj vplyvom zmeny klimatických pomerov nielen v južných regiónoch SR (juh Nitrianskeho a Trnavského kraja) ale už aj na Morave v Českej republike, pričom jarný jačmeň sa tu stáva z hľadiska pestovateľov rizikovou komoditou (nestabilné výnosy a dosahovanie požadovaných kvalitatívnych parametrov). Preto HSS vytvorila skupinu Barley Variety Team (BVT), ktorej úlohou je prehodnotenie pestovaných odrôd jarných jačmeňov v rizikových regiónoch a vykonávanie odrodových skúšok pre nové perspektívne odrody a ich zavádzanie do pestovateľskej praxe. Ďalej HSS začala aj s organizovaním vlastných sladovníckych poľných dní pre odbornú a pestovateľskú obec, kde chceme v spolupráci s osivármi a farmármi ukazovať ako efektívne a úspešne pestovať nami preferované odrody sladovníckeho jačmeňa.

Strategickým cieľom spoločnosti je udržať pozíciu preferovaného dodávateľa sladu v regióne so silnou orientáciou na zákazníka. Spoločnosť HSS v roku 2018 pokračovala s budovaním TPM, aby sa zvýšila konkurencieschopnosť sladovne, hlavne efektivita výrobných, logistických procesov a dosiahnutie



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

najvyššej kvality sladu a bezpečnosti prevádzky. Do pilierových aktivít boli zapojení nielen supervízori a operátori, ale aj všetci údržbári a laborantky.

Zlepšovacie aktivity podporujú udržiavanie nízkeho počtu porúch, ako aj rýchle odstránenie anomálií a tak priamo prispievajú k zvýšeniu prevádzkovej spoľahlivosti výrobných zariadení a k zníženiu celkových strát.

HSS realizovaním týchto opatrení posilnila svoju konkurencieschopnosť na trhu sladu. V roku 2018 vyrobila 110 823 t plzenského sladu. Z tejto produkcie smerovalo 90 984 t na export. Odberateľmi sladu sú pivovary patriace do skupiny Heineken v Poľsku /55 %/, Rumunsku /14 %/, Maďarsku /9 %/, Rakúsku /17 %/, Bulharsku /1 %/, Slovinsku /2 %/, Macedónsku /2 %/. Slovenský pivovar Heineken Slovensko v Hurbanove spotreboval 16 % celkovej produkcie sladovne. Nemalou mierou k úspechu predaja prispela aj štandardná kvalita vyrábaného sladu.

V roku 2018 nenastali výrazné zmeny v rámci HSS z pohľadu zamestnanosti. Počet zamestnancov spoločnosti bol na stabilnej úrovni a v roku 2018 dosiahol počet 47 zamestnancov. Spoločnosť je tak stabilným zamestnávateľom v regióne južného Slovenska s vyššou mierou nezamestnanosti.

HSS sa od svojho vzniku v septembri 2001 podarilo veľmi úspešne etablovať na domácom aj zahraničnom trhu. Výstavbou novej sladovne v Hurbanove v roku 2002, súčasťou ktorej bola aj rozsiahla rekonštrukcia a modernizácia existujúcich častí, sa kapacitne hurbanovská sladovňa zaradila na suverénne prvé miesto v strednej Európe s maximálnou ročnou kapacitou 149 000 ton špičkového pivovarníckeho sladu plzenského typu. V roku 2014 sa vedenie spoločnosti rozhodlo vzhľadom na aktuálnu trhovú situáciu so sladom odstaviť technologicky menej produktívnu časť prevádzky Starej klíčiarne. Cieľom spoločnosti je naďalej efektívne vyrábať kvalitný slad a plne využiť aktuálnu výrobnú kapacitu, t. j. 111 000 t sladu ročne.

HSS rovnako ako spoločnosť Heineken Slovensko v plnej miere akceptuje požiadavky vyplývajúce z ochrany a tvorby životného prostredia. Spoločnosť



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

Heineken si na centrálnej úrovni verejne predsavzala stať sa do roku 2020 najzelenšou pivovarníckou spoločnosťou na svete. Jednotlivé aktivity, ktoré majú spoločnosť k naplneniu tejto ambície priviesť, sú združené v programe s názvom „Načapujme si lepší svet". Program postupne integrujú do svojich každodenných činností všetky spoločnosti skupiny Heineken vrátane spoločností Heineken Slovensko a Heineken Slovensko Sladovne. V roku 2018 sme úspešne odštartovali implementovanie programu pre získavanie jačmeňa z udržateľných zdrojov pre našich dodávateľov jačmeňa. Takto sa nám podarilo zabezpečiť pre našu spoločnosť 14 672 ton jačmeňa čo je v ekvivalente 11 928 ton vyrobeného sladu z udržateľných zdrojov.

**Predpoklad budúceho vývoja**

Podnikateľské prostredie pre odvetvie pivovarníctva sa na Slovensku od roku 2003 zásadne zmenilo a menia sa aj zvyklosti konzumentov. Od tohto obdobia pivný trh na Slovensku stagnuje, prípadne mierne klesá, v roku 2018 však došlo k opätovnému miernemu oživeniu celkového trhu. Výrazným faktorom tohto oživenia bol veľmi kladný vývoj na trhu s radlermi. Slovenskí spotrebitelia naďalej preferujú predovšetkým nealkoholické radlery, Mimoriadne si však obľúbili aj produktový rad Radlerov 0,0% Light s obsahom cukru nižším o 30 %, ktorý ponúka lepšiu, zdravšiu alternatívu k tradičným nealkoholickým sýteným nápojom. Heineken Slovensko svojou produktovou ponukou reflektuje na meniace sa spotrebiteľské návyky, príklon k zdravej životospráve a aktívnemu životnému štýlu. Je pravdepodobné, že trh s klasickým pivom bude vzhľadom k meniacim sa preferenciám konzumentov z dlhodobého hľadiska stagnovať.

V posledných rokoch sa zároveň na slovenskom trhu prejavila otvorenosť slovenských konzumentov k pivným novinkám a rôznym inováciám, a predpokladá sa ďalšie posilňovanie tohto trendu. Spoločnosť Heineken Slovensko sa plánuje aj v ďalšom období tomuto trendu prispôsobovať uvádzaním pivných špecialít a limitovaných edícií. V budúcom období sa spoločnosť Heineken Slovensko plánuje takisto zamerať na ďalšie posilňovanie svojich značiek, rozširovanie svojho portfólia smerom k



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

inováciám a podporu pivnej kultúry a celkového pivného trhu. Spoločnosť Heineken Slovensko sa vzhľadom k svojmu kvalitnému portfóliu značiek, efektívnosti a kvalite teší stabilnej pozícii na slovenskom pivnom trhu.

HSS je z hľadiska výroby sladu strategickou spoločnosťou pre koncern HEINEKEN, a vyrobený slad predáva sesterským spoločnostiam v rámci koncernu. Z tohto pohľadu má HSS dlhodobo stabilnú pozíciu v rámci celého regiónu a jej hospodárenie z tohto dôvodu ovplyvňuje vývoj na slovenskom pivnom trhu v nižšej miere. Spoločnosť bude aj v ďalšom období pokračovať v podporovaní inovatívnych prístupov a zavádzaní princípov TPM (neustále znižovanie strát) a tým zvyšovať kvalitu finálneho výrobku. V roku 2018 spoločnosť nevynaložila náklady na výskum a vývoj.

**Informácia o významných udalostiach, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré je vyhotovená výročná správa**

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré je vyhotovená výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Miroslav Horecký
člen predstavenstva

Mgr.Andrea Kožuchová
člen predstavenstva



IČO: 36 541 991
DIČ: 2020153157
IČ DPH: SK 702 0000 163
Reg.: Okresný súd v Nitre, odd. Sa, vl. č. 10163/N

Deloitte Audit s.r.o.
Digital Park II, Einsteinova 23
851 01 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
Fax: +421 2 582 49 222
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Okresného súdu Bratislava I
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

# Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Heineken Slovensko Sladovne, a.s.:

## SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Heineken Slovensko Sladovne, a.s. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese www.deloitte.com/sk/o-nas.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, dani, práva, podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálne prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 245 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnoty, na ktorých záleží.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

## SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 30. mája 2019

Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2018

**Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.**
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | | Mesiac Rok |
|---|---|---|---|---|
| 2020153157 | X riadna | malá | Za obdobie | od 01 2018 |
| IČO 36541991 | mimoriadna | X veľká | | do 12 2018 |
| SK NACE 11.06.0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 01 2017 |
| | | | | do 12 2017 |

Priložené súčasti účtovnej závierky
X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)* X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)* X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Heineken Slovensko Sladovne, a.s.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: NOVOZÁMOCKÁ
Číslo: 2
PSČ: 94701
Obec: HURBANOVO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo: +421908938901
Faxové číslo:

E-mailová adresa

| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|
| 20.05.2019 | 30.05.2019 | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74** | 01 | 64807723 | 32551644 | 32256079 | 34154067 |
| A. | **Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21** | 02 | 39131910 | 29595299 | 9536611 | 10342636 |
| A.I. | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)** | 03 | 597 | 597 | 0 | 0 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 597 | 597 | 0 | 0 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)** | 11 | 39131313 | 29594702 | 9536611 | 10342636 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 104039 | 0 | 104039 | 104039 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 15596778 | 8681203 | 6915575 | 7462830 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 23384350 | 20911747 | 2472603 | 2720787 |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| | | | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 1752 | | 0 | |
| | | | 1752 | | | 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 44394 | | 44394 | |
| | | | 0 | | | 54980 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | |
| | | | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| | | | | | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)** | **21** | | | | |
| | | | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | |
| | | | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | |
| | | | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | | |
| | | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71** | 33 | 256476611 | 29563455 | 226913161 | 237445133 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)** | 34 | 181436261 | 161987 | 179816391 | 180337361 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 138238861 | 161987 | 136618991 | 142850661 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 3425891 | 0 | 3425891 | 3116109 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 893849 | 0 | 893849 | 632561 |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)** | 41 | | | | |
| **B.II.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)** | 42 | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)** | 53 | 5655143 | | 2860785 | |
| | | | 2794358 | | | 3466642 |
| **B.III.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)** | 54 | 3280122 | | 2552952 | |
| | | | 727170 | | | 3142180 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 2336079 | | 2336079 | |
| | | | 0 | | | 2872795 |
| 1.b | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 944043 | 727170 | 216873 | 269385 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 264556 | | 264556 | 298565 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2110465 | 2067188 | 43277 | 25897 |
| **B.IV.** | **Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)** | **66** | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie 2 Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **B.V.** | **Finančné účty r. 72 + r. 73** | **71** | 1848892 | | 1848892 | |
| | | | | | | 2244135 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 888 | | 888 | |
| | | | | | | 487 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 1848004 | | 1848004 | |
| | | | | | | 2243648 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)** | **74** | 28152 | | 28152 | |
| | | | | | | 66918 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | | | |
| | | | | | | 19892 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 28152 | | 28152 | |
| | | | 0 | | | 47026 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141** | **79** | 32256079 | 34154067 |
| **A.** | **Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100** | **80** | 8622226 | 9705201 |
| **A.I.** | **Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)** | **81** | 7600000 | 7600000 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 7600000 | 7600000 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| **A.II.** | **Emisné ážio (412)** | **85** | | |
| **A.III.** | **Ostatné kapitálové fondy (413)** | **86** | 4879 | 4879 |
| **A.IV.** | **Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89** | **87** | 1520000 | 1520000 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1520000 | 1520000 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| **A.V.** | **Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92** | **90** | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| **A.VI.** | **Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)** | **93** | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| **A.VII.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99** | **97** | − 2 | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | − 2 | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | | |
| **A.VIII.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)** | **100** | − 502651 | 580322 |
| **B.** | **Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140** | **101** | 23625481 | 24437450 |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)** | **102** | 545189 | 19569095 |
| **B.I.1.** | **Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)** | **103** | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | 19000000 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 15177 | 21129 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 530012 | 547966 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| **B.II.** | **Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120** | **118** | 306551 | 318601 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 306551 | 318601 |
| **B.III.** | **Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)** | **121** | | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)** | **122** | 22688347 | 4422908 |
| **B.IV.1.** | **Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)** | **123** | 3589181 | 4342817 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 318235 | 329904 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3270946 | 4012913 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 19006818 | 6866 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 23024 | 37201 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 35287 | 29144 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 9695 | 6893 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 24342 | -13 |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138** | **136** | 85167 | 126373 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 46866 | 45332 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 38301 | 81041 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | **139** | 227 | 473 |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **140** | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)** | **141** | 8372 | 11416 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 8372 | 11416 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020153157 | IČO 36541991

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)** | 01 | 37074631 | 39007026 |
| ** | **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)** | 02 | 37663228 | 37823421 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 36994390 | 38909924 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 80241 | 97102 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | 571070 | -1240237 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2534 | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 14993 | 56632 |
| ** | **Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26** | 10 | 37917427 | 36731167 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 30986188 | 29107149 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 6939 | 457 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 4672612 | 5294043 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1104929 | 1091500 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 748105 | 664798 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 6750 | 6750 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 271544 | 248572 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 78530 | 171380 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 65932 | 67734 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 975961 | 1088585 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 975961 | 1070352 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | 18233 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 21148 | -462 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 83718 | 82161 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)** | 27 | -254199 | 1092254 |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)** | 28 | 1979962 | 3365140 |
| ** | **Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44** | 29 | | 1763 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | 1763 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | **Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54** | 45 | 209248 | 316523 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 203492 | 309057 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 203492 | 309057 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | | 3 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5756 | 7463 |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)** | 55 | -209248 | -314760 |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)** | 56 | -463447 | 777494 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 39204 | 197172 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 57158 | 281098 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | -17954 | -83926 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| ***** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)** | 61 | -502651 | 580322 |

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 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:

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 47 | 46 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 47 | 47 |
| počet vedúcich zamestnancov | 6 | 4 |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. júna 2018.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 a výročnou správou s výrokom audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou boli uložené do registra účtovných závierok 12. novembra 2018.

### 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 2018 do 31. decembra 2018.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | |
|---|---|
| Predstavenstvo: | Odin Franciscus Goedhart – predseda a generálny riaditeľ – do 31.1.2019 |
| | Marinus Maria Kruijt – predseda a generálny riaditeľ – od 01.02.2019 |
| | Mgr. Kateřina Syřišťová – člen do 26.03.2018 |
| | Mgr. Andrea Kožuchová – člen od 27.03.2019 |
| | Ing. Milan Slávik – člen do 31.01.2019 |
| | Martin Pozsgay – člen od 01.02.2019 |
| | Miroslav Horecký – člen |
| Dozorná rada: | Doc. Ing. Peter Mihók, CSc. |
| | Dimitar Alexiev Dimitrov – člen |
| | Ing. Judita Konczerová – člen |

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH 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 2018 bola takáto:

| | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | 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 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení

dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| 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 obstarávacia 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 otváraní 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, poistné, 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 nevymožiteľné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**(i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(j) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(l) 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 zaúčtovaním 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 ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**(n) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(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 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 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 92 115 831 EUR (2017: 92 140 447 EUR).

## *Heineken Slovensko Sladovne, a. s.*

## *Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

## *31.12.2018*

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 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** |

## *Heineken Slovensko Sladovne, a. s.*

## *Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

## *31.12.2017*

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 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** |

## *Heineken Slovensko Sladovne, a. s.*

### *Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

### *31.12.2018*

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 104 039 | 15 562 537 | 23 253 153 | 0 | 0 | 1 752 | 54 980 | 0 | **38 976 461** |
| Prírastky | 0 | 34 240 | 91 301 | 0 | 0 | 0 | 44 394 | 0 | **169 935** |
| Úbytky | 0 | 0 | 15 084 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **15 084** |
| Presuny | 0 | 0 | 54 980 | 0 | 0 | 0 | -54 980 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 104 039 | 15 596 778 | 23 384 350 | 0 | 0 | 1 752 | 44 394 | 0 | **39 131 313** |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 7 916 454 | 19 221 450 | 0 | 0 | 1 752 | 0 | 0 | **27 139 656** |
| Prírastky | 0 | 581 496 | 394 465 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **975 961** |
| Úbytky | 0 | 0 | 15 084 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **15 084** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 8 497 950 | 19 600 831 | 0 | 0 | 1 752 | 0 | 0 | **28 100 533** |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 183 253 | 1 310 916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 494 169** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 183 253 | 1 310 916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 494 169** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 104 039 | 7 462 830 | 2 720 787 | 0 | 0 | 0 | 54 980 | 0 | **10 342 636** |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 104 039 | 6 915 575 | 2 472 603 | 0 | 0 | 0 | 44 394 | 0 | **9 536 611** |

## *Heineken Slovensko Sladovne, a. s.*

## *Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

## *31.12.2017*

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 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** |

## 2. Zásoby

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

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie (rok 2018) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav opravnej položky k 1.1.2018 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| OP k zásobám náhradných dielov | 155 048 | 6 939 | 0 | 0 | 161 987 |
| OP k propagačnému materiálu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Zásoby spolu** | **155 048** | **6 939** | **0** | **0** | **161 987** |

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 2017: 21 704 390 EUR).

## 3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2018) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav opravnej položky k 1.1.2018 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 706 022 | 23 148 | 2 000 | 0 | 727 170 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 2 067 188 | 0 | 0 | 0 | 2 067 188 |
| **Pohľadávky spolu** | **2 773 210** | **23 148** | **2 000** | **0** | **2 794 358** |

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

| Pohľadávky k 31.12.2018<br>a | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>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 | 200 717 | 743 326 | 944 043 |
| Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke | 2 272 690 | 63 389 | 2 336 079 |
| 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 | 264 556 | 0 | 264 556 |
| Iné pohľadávky | 17 621 | 2 092 845 | 2 110 465 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **2 755 584** | **2 899 560** | **5 655 143** |

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

| Pohľadávky k 31.12.2017<br>a | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>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 | 228 382 | 747 025 | 975 407 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2 071 035 | 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** | **2 598 222** | **3 641 630** | **6 239 852** |

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. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 888 | 487 |
| Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky | 1 844 815 | 2 099 977 |
| Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky terminované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 3 189 | 143 671 |
| **Spolu** | **1 848 892** | **2 244 135** |

## 5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2017) | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Stav k 1.1.2018 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.2018 |
| 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. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **19 892** |
| Poistné | 0 | 19 793 |
| Ostatné | 0 | 99 |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **28 152** | **47 026** |
| Prenájom | 28 152 | 47 026 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| **Spolu** | **28 152** | **66 918** |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2. Rezervy

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2018) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 1.1.2018 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2018 |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **318 601** | **0** | **0** | **12 050** | **306 551** |
| **Ostatné rezervy dlhodobé** | | | | | |
| Odchodné do dôchodku, odstupné a životné a pracovné jubileá | 318 601 | 0 | 0 | 12 050 | 306 551 |
| **Ostatné rezervy dlhodobé spolu** | **318 601** | **0** | **0** | **12 050** | **306 551** |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **126 373** | **85 167** | **126 373** | **0** | **85 167** |
| **Zákonné rezervy krátkodobé** | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 45 332 | 46 866 | 45 332 | 0 | 46 866 |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na emisie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Zákonné rezervy krátkodobé spolu** | **45 332** | **46 866** | **45 332** | **0** | **46 866** |
| **Ostatné rezervy krátkodobé** | | | | | |
| Úroky z úverov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 616 | 0 | 616 | 0 | 0 |
| Rezerva na ročné zamestnanecké bonusy | 42 452 | 31 301 | 42 452 | 0 | 31 301 |
| Iné | 37 973 | 7 000 | 37 973 | 0 | 7 000 |
| **Ostatné rezervy krátkodobé spolu** | **81 041** | **38 301** | **81 041** | **0** | **38 301** |

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

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2017) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 1.1.2017 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2017 |
| a | b | c | d | e | 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** | **125 757** | **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** |

## 3. Záväzky

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

| Názov položky | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **15 177** | **19 021 129** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 15 177 | 19 021 129 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **22 688 348** | **4 422 908** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 22 688 348 | 4 160 520 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 262 388 |

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

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

## 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|---|---|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 2 882 805 | 3 011 429 |
| – odpočítateľné | -1 361 067 | -1 332 981 |
| – zdaniteľné | 4 243 872 | 4 344 410 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -358 939 | -402 066 |
| – odpočítateľné | -358 939 | -402 066 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| **Odložená daňová pohľadávka** | **361 201** | **364 359** |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | **361 201** | **364 359** |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 3 159 | 29 609 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| **Odložený daňový záväzok** | **891 213** | **912 326** |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | **21 113** | **54 316** |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 21 113 | 54 316 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Iné | | |

## 5. Sociálny fond

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

| Názov položky | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **21 129** | **25 011** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 365 | 5 641 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| *Tvorba sociálneho fondu spolu* | *6 365* | *5 641* |
| *Čerpanie sociálneho fondu* | *12 317* | *9 523* |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **15 177** | **21 129** |

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 31.12.2018 | Suma istiny v eurách k 31.12.2018 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | | |
| Bankový úver | EUR | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Kreditné platobné karty | EUR | 19 | mesačne | 227 | 227 | 472 |
| | | | | **227** | **227** | **472** |

## 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 31.12.2018 | Suma istiny v eurách k 31.12.2018 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | | |
| Heineken International B.V. | EUR | Euribor +1,15% | 2019 | | | 13 000 000 |
| Heineken International B.V. | EUR | 1,15% | 2019 | | | 6 000 000 |
| **Dlhodobé pôžičky spolu** | | | | **0** | **0** | **19 000 000** |
| **Krátkodobé pôžičky** | | | | | | |
| Heineken International B.V. | EUR | Euribor +1,15% | 2019 | 13 000 000 | 13 000 000 | |
| Heineken International B.V. | EUR | 1,15% | 2019 | 6 000 000 | 6 000 000 | |
| **Krátkodobé pôžičky** | | | | **19 000 000** | **19 000 000** | **0** |

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **8 372** | **11 416** |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 8 372 | 11 416 |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku | 0 | 0 |
| Emisné kvóty | 0 | 0 |
| **Spolu** | **8 372** | **11 416** |

## 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 | Slad a vedľajšie produkty | | Služby a tovary | | Spolu | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| a | b | c | d | e | | |
| Slovenská republika | 7 000 842 | 7 310 335 | 80 241 | 97 102 | 7 081 083 | 7 407 437 |
| Export pre pridružené spločnosti a joint ventures skupiny Heineken | 708 687 | 1 367 752 | 0 | 0 | 708 687 | 1 367 752 |
| Export - spriaznené osoby | 29 284 861 | 30 231 837 | 0 | 0 | 29 284 861 | 30 231 837 |
| **Spolu** | **36 994 390** | **38 909 924** | **80 241** | **97 102** | **37 074 631** | **39 007 026** |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 571 069 EUR (v roku 2017 zníženie 1 240 237 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 571 069 EUR (v roku 2016 zníženie 1 240 237 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2018 | 2017 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | 2018 | 2017 |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 3 425 891 | 3 116 109 | 4 414 393 | 309 782 | -1 298 285 |
| Výrobky | 893 849 | 632 561 | 574 514 | 261 287 | 58 048 |
| **Spolu** | 4 319 740 | 3 748 670 | 4 988 907 | 571 069 | -1 240 237 |
| Manká a škody | x | x | x | 0 | 0 |
| Inventúrne prebytky | x | x | x | 0 | 0 |
| Dary | x | x | x | 0 | 0 |
| Iné | x | x | x | 0 | 0 |
| **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | | | | **571 069** | **-1 240 237** |

## 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 | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **14 993** | **56 632** |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku | 0 | 0 |
| Iné | 14 993 | 56 632 |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **0** | **1 763** |
| *Kurzové zisky, z toho:* | 0 | 1 763 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 1 763 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* | 0 | 0 |
| Výnosové úroky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja emisných kvôt | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 |

## 4. Čistý obrat

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

| Názov položky | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | 36 994 390 | 38 909 924 |
| Tržby z predaja služieb | 80 241 | 97 102 |
| 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** | **37 074 631** | **39 007 026** |

# 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 | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Náklady na poskytnuté služby, z toho:** | **4 672 612** | **5 294 043** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | *21 679* | *21 679* |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 21 679 | 21 679 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* | *4 650 935* | *5 272 364* |
| Oprava a údržba | 542 756 | 468 311 |
| Preprava | 1 998 829 | 2 460 035 |
| Cestovné náklady | 2 222 | 728 |
| Bezpečnostné služby | 149 148 | 158 400 |
| Reprezentácia | 12 478 | 23 040 |
| Prenájom IT a personálne služby zo skupiny Heineken | 1 265 439 | 1 358 798 |
| Skladovanie | 135 598 | 171 693 |
| Stočné | 284 735 | 279 284 |
| Komunikačné náklady | 3 503 | 6 362 |
| Ostatné náklady | 256 226 | 345 713 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **83 718** | **82 162** |
| Poplatky komorám, združeniam, exekútorom | 1 330 | 1 330 |
| Pokuty a penále | 0 | 37 |
| Škody na zásobách | 0 | 0 |
| Odpis nevymožiteľných pohľadávok | 122 | 462 |
| Poistné súvisiace s prevádzkovou činnosťou | 75 313 | 78 741 |
| Iné | 6 953 | 1 592 |
| **Celková suma osobných nákladov:** | **1 098 179** | **1 084 750** |
| *Mzdy* | *748 105* | *664 798* |
| Mzdové náklady | 748 105 | 664 798 |
| *Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:* | *350 074* | *419 952* |
| Sociálne poistenie | 193 805 | 179 210 |
| Zdravotné poistenie | 77 739 | 69 362 |
| Sociálne zabezpečenie | 78 530 | 171 380 |
| **Finančné náklady, z toho:** | **209 248** | **316 523** |
| *Kurzové straty, z toho:* | *0* | *3* |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | *209 248* | *316 520* |
| Nákladové úroky | 203 492 | 309 057 |
| Bankové poplatky | 5 656 | 6 863 |
| Iné | 100 | 600 |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| Názov položky | 2018 | | | 2017 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -463 447 | | 100,00 % | 777 493 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | -99 082 | 21,00 % | | 163 274 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 658 503 | 138 286 | -29,84 % | 160 167 | 33 635 | 4,33 % |
| 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 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 264 | 0,03 % |
| Spolu | 195 056 | 39 204 | -8,84 % | 937 660 | 197 173 | 25,36 % |
| **Splatná daň z príjmov** | | **57 158** | **-12,33 %** | | **281 098** | **36,15 %** |
| Odložená daň z príjmov | | -17 954 | 3,87 % | | -83 925 | -10,79 % |
| **Celková daň z príjmov** | | **39 204** | **-8,46 %** | | **197 173** | **25,36 %** |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

***Najatý majetok***

Spoločnosť má v nájme (operatívny nájom) 4 motorové vozidlá v obstarávacej cene približne 50 467 EUR. Nájomné zmluvy končia v rokoch 2019-2021.

***Prenajatý majetok***

Spoločnosť prenajíma skladovacie priestory – hangárové sklady (2 827m$^2$) 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 18 071 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 24 445 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 50 467 EUR. Nájomné zmluvy končia v roku 2019-2021.
- Spoločnosť mala v roku 2018 uzavreté zmluvy na kúpu jačmeňa v celkovej výške 28 620 470 EUR. V roku 2018 bol nakúpený jačmeň z celkového množstva približne 61%. Zvyšnú časť spoločnosť nakúpi v priebehu roku 2019.

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

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške : 0 EUR (v roku 2017: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 6 750 EUR (v roku 2017: 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 b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| a | Časť 1 - rok 2018 | | | Časť 1 - rok 2018 | | |
| | Časť 2 - rok 2017 | | | Časť 2 - rok 2017 | | |
| Peňažné príjmy | 0 | 6 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 6 750 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 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 | |
|---|---|---|---|
| | | 2018 | 2017 |
| a | b | c | d |
| **Transakcie so sesterskými podnikmi** | | | |
| Nákup pomocného materiálu a ND | 01 | 6 502 | 494 695 |
| Nákup energií | 01 | 1 899 055 | 1 730 300 |
| *z toho: nákup plynu* | | *1 675 043* | *1 548 735* |
| Prenájom IT techniky | 11 | 150 326 | 132 216 |
| Prenájom pozemkov | 11 | 8 338 | 8 338 |
| Nákup personálnych služieb | 01 | 1 113 683 | 1 225 372 |
| Stočné | 01 | 284 735 | 256 470 |
| Poistné | 01 | 55 521 | 79 170 |
| Nákup ostatných služieb | 01 | 13 060 | 26 564 |
| Prenájom skladu | 01 | 1 430 | 1 210 |
| Čerpanie dlhodobej pôžičky | 08 | 19 000 000 | 19 000 000 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky | 08 | 203 492 | 309 057 |
| Predaj sladu | 02 | 34 804 645 | 36 153 238 |
| Predaj polotovaru - slad | 02 | 622 353 | 700 730 |
| 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 | 702 598 | 1 367 752 |

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

| | 31. 12. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 336 079 | 2 872 795 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 |
| **Spolu aktíva** | **2 336 079** | **2 872 795** |
| Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička) | 19 006 818 | 6 866 |
| Záväzky z obchodného styku | 318 235 | 329 904 |
| **Spolu pasíva** | **19 325 053** | **336 770** |

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

Po 31.decembri 2018 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 1.1.2018 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2018 |
| 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** | **580 322** | **-502 651** | **580 322** | **0** | **-502 651** |
| **Spolu** | **9 705 201** | **-502 651** | **580 322** | **0** | **8 622 226** |

*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 2018: 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 (2017) | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav k 1.1.2017 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 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** |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške -502 651 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Preúčtovanie účtovnej straty v plnej výške 502 651 Eur na účet 429_neuhradená strata

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 2017 bol rozdelený takto:

| | 2017 |
|---|---|
| Účtovný zisk | 580 322 |

| **Rozdelenie účtovného zisku** | 2017 |
|---|---|
| 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 | 580 322 |
| Iné | 0 |
| **Spolu** | **580 322** |

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. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 439 846 | 2 367 047 |
| Zaplatené úroky | 0 | -309 057 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Zaplatená daň z príjmov | -49 181 | -488 512 |
| **Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | **390 665** | **1 569 478** |
| **Peňažné toky z investičnej činnosti** | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -207 827 | -239 182 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 2 534 | 0 |
| Obstaranie investícií | 0 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| **Čisté peňažné toky z investičnej činnosti** | **-205 293** | **-239 182** |
| **Peňažné toky z finančnej činnosti** | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania | 0 | 0 |
| Vyplatené dividendy | -580 321 | -1 177 993 |
| Zníženie základného imania | 0 | 0 |
| Príjmy z úverov | 0 | 0 |
| Splátky dlhodobých záväzkov | 0 | 0 |
| Splátky prijatých úverov | -293 | -6 137 |
| **Čisté peňažné toky z finančnej činnosti** | **-580 614** | **-1 184 130** |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -395 242 | 146 165 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 2 244 134 | 2 097 969 |
| **Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka** | **1 848 892** | **2 244 135** |

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**

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)** | **-463 447** | **1 086 550** |
| Upravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 975 961 | 1 070 352 |
| Opravná položka k pohľadávkam | 59 241 | 49 388 |
| 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 | -53 257 | 146 829 |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku | -2 534 | 0 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou | 0 | 0 |
| Iné nepeňažné operácie | 6 793 | 1 528 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 522 758 | 2 354 647 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | 579 322 | -335 529 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 42 509 | 712 323 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív) | -704 743 | -364 394 |
| Zmena stavu krátkodobého finančného majetku | 0 | 0 |
| **Peňažné toky z prevádzky** | **439 846** | **2 367 047** |

**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. 2018 | 31. 12. 2017 |
|---|---|---|---|
| Peniaze | 211 | 888 | 487 |
| Ceniny | 213 | 0 | 0 |
| Účty v bankách | 221 | 1 848 004 | 2 243 648 |
| Kontokorentný účet | 221 | | |
| ***Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty*** | | ***1 848 892*** | ***2 244 135*** |
| ***Finančné účty spolu*** | | **1 848 892** | **2 244 135** |
| 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.