

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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

Spoločnosť Heineken Slovensko, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená bez výzvy na upisovanie akcií na základe rozhodnutia zakladateľa zakladateľskou listinou dňa 19.06.1998, not. záp. č. N 220/98, NZ 211/98 podľa §§ 56 - 75 a §§ 154 - 220 zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov a do obchodného registra bola zapísaná 30. júna 1998 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel: Sa, vložka 10074/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 528 391. So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť PIVOVAR CORGOŇ, s.r.o., IČO: 31 415 032, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sro 314/N, a to dňom 01.01.2001. So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť ZLATÝ BAŽANT a.s. HURBANOV IČO: 31 422 322, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 235/N, a to dňom 01.01.2001.

Na spoločnosť prešli týmto dňom ako na univerzálneho právneho nástupcu všetky práva aj záväzky (aj neznáme) zaniknutých spoločností PIVOVAR CORGOŇ, s.r.o. a ZLATÝ BAŽANT a.s. HURBANOV.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť MARTINER a.s., IČO 36 021 504, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 10164/N, a to dňom 01.07.2001.

So spoločnosťou sa zlúčila podľa § 69 Obchodného zákonníka obchodná spoločnosť PIVOVAR A SLADOVNÁ GEMER a.s., IČO: 36 036 072, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, odd. Sa 10165/N a to dňom 01.07.2001.

Na spoločnosť prešli týmto dňom ako na univerzálneho právneho nástupcu všetky práva aj záväzky (aj neznáme) zaniknutých spoločností MARTINER a.s. a PIVOVAR A SLADOVNÁ GEMER a.s.

Zmena stanov spoločnosti schválená na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 26.11.2001 (not. záp.č. N 432/01, Nz433/01) (od: 05.04.2002).

Rozhodnutie spoločnosti BRAU UNION AG jediného akcionára spoločnosti zo dňa 11.09.2009 o zlúčení spoločnosti Heineken Slovensko, a.s. so sídlom Novozámocká 2, 947 12 Hurbanovo, IČO: 36 528 391, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10074/N so spoločnosťou Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. so sídlom Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo, IČO: 35 765 917 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 22851/N. Na základe zmluvy o zlúčení obchodných spoločností zo dňa 11.09.2009 spísanej vo forme notárskej zápisnice č. N 102/2009, Nz 30847/2009, NCRIs 31315/2009 sa obchodná spoločnosť Heineken Slovensko, a.s. so sídlom Novozámocká 2, 947 12 Hurbanovo, IČO: 36 528 391, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sa, vložka č. 10074/N stáva právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. so sídlom Novozámocká 2, 947 01 Hurbanovo, IČO: 35 765 917 zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka č. 22851/N a preberá na seba všetky práva a povinnosti zanikajúcej spoločnosti Kráľovský pivovar Krušovice Slovakia, s.r.o. dňom zápisu zlúčenia spoločností do obchodného registra, t.j. ku dňu 01.10.2009.

Spoločnosť má pridelené nové IČ DPH SK7020000163, nakoľko sa dňom 1.1.2010 stala členom skupiny pri registrácii pre DPH.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prenájom priemyselného tovaru
- reklamná činnosť
- organizovanie výstav a veľtrhov
- organizovanie kurzov, školení, seminárov a kultúrnych podujatí
- výskum trhu a verejnej mienky
- výskum na nápojovom trhu
- prenájom dopravných prostriedkov, strojov a prístrojov
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby, obchodu a služieb
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- činnosť účtovných poradcov
- vedenie účtovníctva
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- výroba piva, sladu, nealkoholických nápojov a sirupov
- výroba ovocných štiav
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach
- výčap
- veľkoobchod so sladovníckym jačmeňom
- stáčanie a plnenie nápojov do plechovíc
- prevádzkovanie verejného skladu

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi - spracovanie odpadov vznikajúcich pri výrobe piva a sladu na krmne zmesi, krmne komponenty, organické hnojivá a komposty
- poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- predaj krmných zmesí, krmných komponentov, organických hnojív a kompostov
- výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v zariadeniach na využitie bioplynu
- administratívne služby
- počítačové služby
- výroba vína (s obsahom alkoholu do 15%)

3. Počet zamestnancov

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

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	481	479
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	481	480
z toho počet vedúcich zamestnancov	72	67

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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 31. mája 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 20. júna 2019 a výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok 20. júna 2019.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. novembra 2015 schválilo spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., so sídlom: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, IČO 31343414 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Odin Franciscus Goedhart – predseda a generálny riaditeľ, do 31.01.2019 Marinus Maria Kruijt - predseda a generálny riaditeľ, od 01.02.2019 Ing. Milan Slávik – člen do 31.01.2019 Martin Pozsgay – člen od 01.02.2019 Mgr. Andrea Kožuchová, člen Ing. Jaroslav Kollár – člen do 21.01.2020 Ing. Ronald Lupták – člen Miroslav Horecký – člen Ing. Ján Franek, člen
Dozorná rada	Doc. Ing. Peter Mihók, CSc. – podpredseda Dimitar Alexiev Dimitrov – člen Ing. František Hanzelik – člen do 07.06.2019 Ing. Juraj Brath – člen od 08.06.2019

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola takáto:

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

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Spoločnosť je oslobodená od zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky podľa par. 22 Zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

V účtovnom období 2019 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Software	4 roky	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4 roky	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (okrem nižšie uvedených obalov). Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	15 - 40 rokov	lineárna	2,5 až 6,7
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 30 rokov	lineárna	3,3 až 20
Dopravné prostriedky	5 - 13 rokov	lineárna	5,3 až 7,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Jednorazový odpis	100
Obaly			
- Palety (od 01.01.2007)	13 mesiacov, 5 rokov	lineárna	20 až 92,6
- Prepravky	8 rokov	lineárna	12,5
- Sud (keg)	15 rokov	lineárna	6,7
- Fľaše	5 - 6 rokov	lineárna	16,7 až 20
- Výčapné zariadenie (DBE), markízy, chladničky	5 rokov	lineárna	20

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Hotové výrobky, materiály vrátane polotovarov, ktoré vstupujú do výrobného procesu spoločnosť oceňuje štandardnou skladovou cenou, rozdelenou na dve súčasti: vopred stanovenou cenou obstarania a odchýlkou od skutočnej ceny obstarania. Skladová cena sa mení 1 x ročne pri otvorení nového účtovného obdobia. Rozdiel z precenenia materiálu sa zúčtuje na oceňovacie rozdiely podľa povahy rozdielu. Tento spôsob ocenenia materiálu sa využíva pri pivovarských surovinách a obalovom materiáli.

Ostatné druhy materiálových zásob sa oceňujú v skutočnej obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie). Tento spôsob sa vzťahuje na účtovanie propagačného materiálu, výčapnej techniky, náhradných dielov, kancelárskych potrieb a pod.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sa rozumie výška nákladov podľa plánovaných kalkulácií v členení na fixné a variabilné náklady. Do kalkulácie ceny vlastných zásob teda vstupujú:

- fixné náklady v členení údržba, energia, personálne náklady odpisy a ostatné fixné náklady,
- variabilné náklady v členení suroviny, obaly a chemikálie.

Sú to len výrobné náklady (náklady vo výrobných závodoch), nie sú tam zahrnuté fixné náklady spoločnosti Heineken Slovensko a.s. (kde sú zahrnuté oddelenia ako finančné, personálne, odd. generálneho riaditeľa, obchod a marketing).

Účtovanie o stave a pohybe tovaru sa realizuje prostredníctvom analytickej evidencie.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(n) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(o) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Rekapitulácia OP	stav k 1.1.2019 EUR	Zvýšenie (tvorba) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
OP k budovám	229 120	0	229 120	0
OP k strojom, prístrojom a zariadeniam	847 128	0	847 128	0
OP k dopravným prostriedkom	0	0	0	0
OP k poskytnutým preddavkom	0	0	0	0
OP k pozemkom	0	0	0	0
OP k nedokončeným investíciám	0	0	0	0
OP k software	0	0	0	0
OP k finančným investíciám	0	0	0	0
OP k obalom	20 048	0	20 048	0
Spolu	1 096 296	0	1 096 296	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 173 168 187 EUR (2018: 170 742 973 EUR).

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 951 117	420 143	606 763	0	540 947	0	8 518 970
Prírastky	0	0	0	0	0	1 371 770	0	1 371 770
Úbytky	0	0	0	0	0	680	0	680
Presuny	0	551 370	0	0	0	-540 267	0	11 103
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 502 487	420 143	606 763	0	1 371 770	0	9 901 163
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 568 438	404 476	606 763	0	0	0	6 579 677
Prírastky	0	533 036	4 000	0	0	0	0	537 036
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 101 474	408 476	606 763	0	0	0	7 116 713
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	1 382 679	15 667	0	0	540 947	0	1 939 293
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 401 013	11 667	0	0	1 371 770	0	2 784 450

DČ 2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

IČO 3 6 5 2 8 3 9 1

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

Heineken Slovensko, a. s.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2018								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 499 266	420 143	606 763	0	323 889	0	7 850 061
Prírastky	0	127 568	0	0	0	541 341	0	668 909
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	324 283	0	0	0	-324 283	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 951 117	420 143	606 763	0	540 947	0	8 518 970
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 145 897	400 476	606 763	0	0	0	6 153 136
Prírastky	0	422 541	4 000	0	0	0	0	426 541
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 568 438	404 476	606 763	0	0	0	6 579 677
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	1 353 369	19 668	0	0	323 889	0	1 696 925
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 382 679	15 667	0	0	540 947	0	1 939 293

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	28 907 844	89 914 981	0	0	34 663 216	2 745 035	0	157 126 333
Prírastky	0	119 648	1 790 485	0	0	916 738	4 801 753	0	7 628 624
Úbytky	0	7 240	1 995 965	0	0	1 466 808	18 427	0	3 488 440
Presuny	0	603 636	1 407 251	0	0	585 289	-2 596 176	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	29 623 888	91 116 752	0	0	34 698 435	4 932 185	0	161 266 517
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 230 649	65 699 707	0	0	26 677 858	0	0	109 608 214
Prírastky	0	1 216 616	4 650 950	0	0	1 944 240	0	0	7 811 806
Úbytky	0	3 258	1 982 245	0	0	1 284 918	0	0	3 270 421
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 444 008	68 368 413	0	0	27 337 180	0	0	114 149 601
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	228 121	847 130	0	0	20 048	0	0	1 095 299
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	228 121	847 130	0	0	20 048	0	0	1 095 299
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	11 449 074	23 368 144	0	0	7 965 310	2 745 035	0	46 422 820
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	11 179 880	22 748 339	0	0	7 361 255	4 932 185	0	47 116 916

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

Heineken Slovensko, a. s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2018									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	28 581 426	87 998 603	0	0	34 408 512	2 991 598	0	154 875 396
Prírastky	0	1 627	1 427 455	0	0	1 367 511	2 339 925	0	5 136 518
Úbytky	0	33 498	1 604 451	0	0	1 247 630	0	0	2 885 579
Presuny	0	358 289	2 093 374	0	0	134 824	-2 586 487	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	28 907 844	89 914 981	0	0	34 663 216	2 745 035	0	157 126 333
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 258 580	63 299 243	0	0	25 807 156	0	0	105 364 979
Prírastky	0	994 899	3 981 242	0	0	2 064 402	0	0	7 040 543
Úbytky	0	22 830	1 580 777	0	0	1 193 700	0	0	2 797 307
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 230 649	65 699 707	0	0	26 677 858	0	0	109 608 214
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	248 017	601 554	0	0	20 048	0	0	869 619
Prírastky	0	656	256 243	0	0	0	0	0	256 899
Úbytky	0	20 553	10 667	0	0	0	0	0	31 220
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	228 121	847 130	0	0	20 048	0	0	1 095 299
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	895 257	12 074 829	24 097 806	0	0	8 581 308	2 991 598	0	48 640 798
Stav na konci účtovného obdobia	895 257	11 449 074	23 368 144	0	0	7 965 310	2 745 035	0	46 422 820

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľke na stranách 26 a 27.

Ako dlhodobý finančný majetok je vykázaný podiel v spoločnosti Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. vo výške 471 566,14 EUR. Finančný majetok ďalej zahŕňa dlhodobú časť poskytnutých pôžičiek zákazníkom v celkovej výške 13 074 431 EUR.

Bežné účtovné obdobie (rok 2019)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Heineken Slovensko					
Distribúcia, spol. s r.o.	100	100	3 210 430	2 738 200	471 566
Bradáč s.r.o.	100	100	4 709	0	5 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					476 566

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Heineken Slovensko					
Distribúcia, spol. s r.o.	100	100	9 644 374	4 652 214	471 566
Bradáč s.r.o.	100	100	4 459	-250	5 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					476 566

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2019

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	476 566	0	0	0	10 813 519	0	539 598	0	11 829 682
Prírastky	0	0	0		3 993 571	0	799 435	0	4 793 006
Úbytky	0	0	0	0	1 732 659	0	539 598	0	2 272 257
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	476 566	0	0	0	13 074 431	0	799 435	0	14 350 432
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	673 116	0	0	0	673 116
Prírastky	0	0	0	0	169 448	0	0	0	169 448
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	842 564	0	0	0	842 564
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	476 566	0	0	0	10 140 403	0	539 598	0	11 156 566
Stav na konci účtovného obdobia	476 566	0	0	0	12 231 867	0	799 435	0	13 507 868

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

Heineken Slovensko, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2018

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	476 566	0	2 456	0	7 916 192	0	0	0	8 395 213
Prírastky	0	0	0		4 620 301	0	539 598	0	5 159 899
Úbytky	0	0	2 456	0	1 722 974	0	0	0	1 725 430
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	476 566	0	0	0	10 813 519	0	539 598	0	11 829 683
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	594 384	0	0	0	594 384
Prírastky	0	0	0	0	78 732	0	0	0	78 732
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	673 116	0	0	0	673 116
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	476 566	0	2 456	0	7 321 808	0	0	0	7 800 829
Stav na konci účtovného obdobia	476 566	0	0	0	10 140 403	0	539 598	0	11 156 567

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Materiál	884 508	104 263	0	164 700	824 071
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	68 501	0	0	44 628	23 873
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	953 009	104 263	0	209 328	847 944

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do 7 687 493 EUR (2018: 7 584 459 EUR)

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 713 751	117 341	0	58 821	2 772 271
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 713 751	117 341	0	58 821	2 772 271

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 5 2 8 3 9 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 1 5 7 3

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	455 680	3 017 602	3 473 282
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	8 311 243	271 819	8 583 062
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	1 007 751	0	1 007 751
Iné pohľadávky	1 753 617	0	1 753 617
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 528 291	3 289 421	14 817 712

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

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	700 641	2 958 403	3 659 045
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	9 652 747	1 315 463	10 968 210
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	276 860	0	276 860
Iné pohľadávky	1 570 328	0	1 570 328
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 200 576	4 273 866	16 474 443

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	0	3 455
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	2 826 435
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	7 196	356
Spolu	7 196	2 830 246

6. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)			
	Stav	Prírastky	Úbytky	Stav
	k 1.1.2019			k 31.12.2019
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	147 617	106 260
Prenájom reklamnej plochy, značkové reštaurácie, reklamná spolupráca	4 479	7 973
Poistné	198	239
Ostatné	142 939	98 048
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 779	2 779
Prenájom	2 779	2 779
Ostatné	0	0
Spolu	150 396	109 039

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 2019)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2019				k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 697 119	4 796 007	0	3 697 119	4 796 008
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Odchody do dôchodku, odstupné	1 179 543	1 222 075	0	1 179 543	1 222 075
Rezerva na objemové bonusy					
zákazníkom	1 962 324	3 079 747	0	1 962 324	3 079 747
Iné	555 252	494 185	0	555 252	494 185
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 697 119	4 796 007	0	3 697 119	4 796 008
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 497 626	2 406 985	1 249 019	1 248 607	2 406 985
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	526 615	483 889	0	526 615	483 889
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	526 615	483 889	0	526 615	483 889
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	721 992	792 735	0	721 992	792 735
Rezerva na bonusy	1 091 453	942 038	1 091 453	0	942 038
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Úroky z úverov	0	0	0	0	0
Iné	157 565	188 323	157 566	0	188 323
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 971 011	1 923 096	1 249 019	721 992	1 923 096

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)

Názov položky	Stav				
	k 1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 256 319	1 963 324	41 758	1 479 766	3 698 119
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	8 000	0	0	8 000	0
Odchody do dôchodku, odstupné	1 179 666	0	0	123	1 179 543
Rezerva na objemové bonusy					
zákazníkom	1 470 103	1 963 324	0	1 470 103	1 963 324
Iné	598 550	0	41 758	1 540	555 252
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 256 319	1 963 324	41 758	1 479 766	3 698 119
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 846 504	2 497 625	943 064	1 903 441	2 497 626
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	649 816	526 615	0	649 816	526 615
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	649 816	526 615	0	649 816	526 615
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na objemové bonusy	1 045 916	721 992	0	1 045 916	721 992
Rezerva na bonusy	843 183	1 091 453	843 183	0	1 091 453
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Úroky z úverov	0	0	0	0	0
Iné	307 589	157 565	99 881	207 709	157 565
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 196 688	1 971 010	943 064	1 253 625	1 971 011

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

3. Záväzky

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

Názov položky	31- 12- 2019	31- 12- 2018
Dlhodobé záväzky spolu	10 161 003	19 165 185
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 161 003	19 165 185
Krátkodobé záväzky spolu	37 434 675	32 797 786
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	37 390 206	31 103 612
Záväzky po lehote splatnosti	1 139 410	1 694 173

V rámci dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje úvery poskytnuté spoločnosťou Heineken International BV vo výške 10 000 000 € splatný 29.06.2021 a úver poskytnutý Heineken International BV vo výške 9 000 000 €, ktorý je splatný 30.11.2020 je v rámci krátkodobých záväzkov.

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

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	11 904 527	11 612 033
– zdaniteľné	-2 263 340	-2 309 884
	14 167 867	13 921 917
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-7 559 914	-6 467 808
– zdaniteľné	-7 559 914	-6 467 808
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 062 883	1 843 315
Uplatnená daňová pohľadávka	2 062 883	1 843 315
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	219 568	-184 380
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 975 252	2 923 603
Zmena odloženého daňového záväzku	51 649	6 935
Zaúčtovaná ako náklad / (zníženie) nákladov	51 649	6 935
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	165 185	227 422
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	95 629	99 154
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>95 629</i>	<i>99 154</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>99 811</i>	<i>161 391</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	161 003	165 185

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 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Povolené prečerpanie na BU (BNP)				238 844	238 844	0
Cash pooling				0	0	0
Kontokorentný úver (TB)	EUR		31.12.2019	0	0	0
Kreditné platobné karty (TB)	EUR	19	mesačne	44 535	44 535	50 606
				283 379	283 379	50 606

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

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 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Heineken International	EUR	Euribor + 65 bps		0	0	9 000 000
Heineken International	EUR	Euribor +60 bps	2021	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Dlhodobé pôžičky spolu				10 000 000	10 000 000	19 000 000
Krátkodobé pôžičky						
Heineken International	EUR	Euribor +65 bps	2020	2 000 000	2 000 000	0
Heineken International				0	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				2 000 000	2 000 000	0
Spolu				12 000 000	12 000 000	19 000 000

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu	0	0

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	Pivo		Slad.odpad		Služby a tovar		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	84 876 267	89 081 689	760 420	729 817	29 581 347	23 192 546	115 218 034	113 004 052
Ostatné krajiny	11 384 763	10 408 647	0	0	804 015	956 360	12 188 778	11 365 007
Spolu	96 261 030	99 490 336	760 420	729 817	30 385 362	24 148 906	127 406 812	124 369 059

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 357 518 EUR (v roku 2018 zníženie 140 221 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 431 041 EUR (v roku 2018 zníženie 151 378 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2019	2018
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	964 147	911 833	1 031 967	52 314	-120 134
Výrobky	1 969 066	1 590 339	1 621 583	378 727	-31 244
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	2 933 213	2 502 172	2 653 550	431 041	-151 378
Rekl. a nekv. HV	x	x	x	0	0
Nákup PT pivo	x	x	x	-259 290	-156 822
Nákup PT cider	x	x	x	0	0
Škody na PT pivo	x	x	x	754	15 262
Škody na PT cider	x	x	x	0	0
Škody na HV pivo	x	x	x	170 466	127 808
Škody na HV cider	x	x	x	14 547	24 909
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				357 519	-140 221

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	52 722	123 918
Aktivácia nehmotného majetku	52 722	123 918
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	463 612	152 116
Tržby z predaja odpadu z vlastných obalov	1 091	4 492
Zmluvné pokuty a penále	0	219
Emisné kvóty	0	0
Výnos z depozitu pri vyradení vratných fliaš	304 066	130 083
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	2 032
Iné	158 455	15 290
Finančné výnosy, z toho:	9 172 144	5 004 250
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	2 886
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	1 364
Ostatné výnosy	0	1 364
<i>Výnosy z dlhodobého finančného majetku, z toho:</i>	9 172 144	5 000 000
Prijaté dividendy	9 172 144	5 000 000

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	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	100 404 999	100 220 152
Tržby z predaja služieb	8 608 847	7 710 334
Tržby za tovar	18 392 966	16 438 571
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	127 406 812	124 369 058

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	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	30 284 910	28 584 676
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	29 949	29 115
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	29 949	29 115
Daňové poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>30 254 961</i>	<i>28 555 561</i>
Náklady na inzerciu, reklamu	9 907 728	10 437 311
Doprava, preprava	5 024 644	4 669 056
Oprava a údržba	2 717 387	2 606 950
IT služby	3 066 652	1 796 117
Outsourcing	1 148 917	1 731 185
Nekapitalizovaný leasing - autá	0	695 311
Merchandising/hostscky	633 815	622 833
Montáže, demontáže, servis DBE, markízy, sv. reklamy	622 814	679 276
Know how fees	618 620	618 466
Výskum trhu	317 429	329 709
Náklady na Central led fee	215 346	198 023
Nájomné, prenájom	1 293 541	498 375
Reprezentácia	286 042	311 410
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	98 819	51 612
Cestovné náhrady	81 284	84 115
Služby správcu objektu	656 624	0
Ostatné	3 565 299	3 225 812
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 088 860	1 942 712
Podpora predaja, sponzorstvo, dary	1 067 707	1 142 964
Manká a škody	573 742	377 242
Odpis nevymožiteľných pohľadávok	112 423	66 025
Odpis postúpených pohľadávok	0	2 032
Pokuty a penále	19 640	23 518
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
Iné	315 348	330 931
Celková suma osobných nákladov:	15 442 402	15 558 033
Mzdy	10 863 481	11 141 053
Mzdové náklady	10 863 481	11 081 199
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:</i>	<i>4 578 921</i>	<i>4 416 980</i>
Sociálne poistenie	2 696 092	2 654 454
Zdravotné poistenie	1 121 925	1 074 865
Sociálne zabezpečenie	760 904	687 661
Finančné náklady, z toho:	353 803	249 156
Kurzové straty, z toho:	1 141	2 138
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	128	128
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>352 662</i>	<i>247 018</i>
Nákladové úroky	135 394	128 329
Bankové poplatky	30 890	36 045
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Iné	186 378	82 644

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	25 517 173		100,00 %	22 441 789		100,00 %
		5 358 606	21,00 %		4 712 776	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 881 530	605 121	2,37 %	3 491 698	531 199	2,37 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 279 367	-1 948 667	-7,64 %	-5 000 000	-1 050 000	-4,68 %
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	24 612	0,11 %
Spolu	19 119 336	4 015 061	15,73 %	20 933 487	4 218 587	18,80 %
Splatná daň z príjmov		4 182 979	16,39 %		4 396 033	19,59 %
Odložená daň z príjmov		-167 918	-0,66 %		-177 446	-0,79 %
Celková daň z príjmov		4 015 061	15,73 %		4 218 587	18,80 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	2018
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 leasing) 243 osobných áut v obstarávacej cene 3 315 319 EUR. Nájom osobných áut končí v roku 2020-2023

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma časť nehnuteľnosti, ktorá je zapísaná na liste vlastníctva č. 440 vedenom Správou katastra Komárno pre okres Komárno, obec Hurbanovo, k.ú. Bohatá ako stavba bez súpisného čísla (Dielňa) na parc. č. 1461. Prenajímateľ vedie vo svojej evidencii túto stavbu ako objekt č. 33 Technický úsek – Dielne tretím osobám. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajatú časť majetku vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú približne 30 785 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) 243 osobných áut v obstarávacej cene 3 315 319 EUR. Nájom osobných áut končí v roku 2020-2023.

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

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

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

<i>Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka</i>	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup služieb:	01	1 994 898	1 993 205
z toho:			
náklady na propagáciu		15 356	0
náklady na know how fee		0	0
podpora IT procesov		26 632	0
ostatné poradenské služby		412 052	75 765
školenia a tréningy		1 700	7 999
ostatné		0	0
náklady na účtovné služby		1 185 917	1 750 907
provízia za nákup		223 933	158 534
podpora predaja		129 308	0
Nákup surovín na výrobu piva	01	31 287 902	32 242 064
Nákup piva z portfólia	01	9 903 269	6 506 603
Nákup surovín na výrobu cideru	01	0	369
Nákup cideru z portfólia	01	0	63 822
Nákup licencií na pivo	05	945 959	794 061
 Prijaté poskytnuté zálohy na cudzie obaly	11	2 322	50 437
Nájomné	11	37 536	37 536
 Predaj piva	01	6 362 840	4 609 381
Predaj tovaru - pivo	01	745	725
Predaj cider	01	4 999 562	5 706 548
Predaj ostatného materiálu	01	238 731	175 300
Refakturácia ostatných služieb	01	293 393	380 446
Predaj služieb	01	1 982 898	1 988 029
Predaj energií	01	2 208 902	1 899 055
Predaj licencií na pivo	01	263 021	347 896
 Prijaté zálohy na obaly	11	63 167	24 216
Prenájom nehnuteľností	11	8 338	8 338
Ostatné	11	0	0
Predaj DHM (obaly)	11	5 004	32 888

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

<i>Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka</i>	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2019	2018
a	b	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou			
<i>Nákup služieb:</i>	01	2 906 111	2 152 392
z toho:			
<i>náklady na prieskum</i>		0	0
<i>školenia a tréningy</i>		0	0
<i>ostatné</i>		532 531	175 548
<i>náklady na know how fee</i>		619 120	617 766
<i>podpora IT procesov</i>		1 754 460	1 359 078
 <i>Nákup licencií na pivo</i>	05	0	0
 <i>Prijatie úročenej pôžičky</i>	08	12 000 000	19 000 000
<i>Splátka dlhodobej časti pôžičky</i>	08	19 000 000	23 000 000
<i>Nákladové úroky z prijatej pôžičky</i>	08	135 394	128 329
 Transakcie s dcérskou spoločnosťou			
<i>Nákup služieb:</i>	01	17 248 335	18 265 976
z toho:			
<i>náklady na propagáciu</i>		468 531	460 261
<i>podpora predaja, zľavy, bónusy</i>		16 521 569	17 613 675
<i>nájomné</i>		28 949	0
<i>náklady na skladovanie POSM</i>		101 481	101 396
<i>školenia a tréningy</i>		0	0
<i>energie</i>		0	0
<i>ceniny</i>		127 808	90 644
 <i>Predaj DHM</i>	01	0	11 056
<i>Nájomné</i>	11	11 918	11 295
<i>Predaj piva</i>	01	102 764 752	102 829 736
<i>Predaj tovaru - pivo</i>	01	14 199 015	13 680 840
<i>Predaj cideru</i>	01	1 584 840	1 905 575
<i>Predaj ostatného materiálu</i>	01	71 268	11 904
<i>Refakturácia ostatných služieb</i>	01	24 177	17 081
<i>Predaj služieb</i>	01	3 491 735	3 064 866
<i>Ostatné</i>	01	0	0
 <i>Prijaté, poskytnuté zálohy za vrátené obaly</i>	11	32 691	640 780

Kód druhu obchodu:

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

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

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	8 583 062	10 968 210
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	8 583 062	10 968 210
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	10 000 000	19 000 000
Ostatné krátkodobé záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	14 103 115	13 786 350
Spolu pasíva	24 103 115	32 786 350

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

V prvých mesiacoch roku 2020 sa z Číny celosvetovo rozšíril vírus spôsobujúci ochorenie Covid-19, čoho následkom mnohé krajiny, vrátane Slovenska, nariadili rôzne obmedzenia pohybu osôb a ekonomickej aktivity na zamedzenie ďalšieho šírenia. Keďže v momente zverejnenia týchto finančných výkazov ide o stále prebiehajúcu pandémiu, je ťažké predvídať budúce vplyvy a plný dosah na naše podnikanie, zákazníkov a dodávateľov. Vedenie spoločnosti považuje túto pandémiu za udalosť, ktorá nastala po súvahovom dni, bez vplyvu na prezentované finančné hodnoty. Predpokladáme, že vládne opatrenia proti ďalšiemu šíreniu budú mať za následok podstatné zníženie našej obchodnej aktivity, hlavne v u zákazníkov podnikajúcich v pohostinských a hotelových službách. Na druhej strane v maloobchodnom predajnom kanáli očakávame stabilnú situáciu až mierny nárast. Očakávame tiež, že schopnosť niektorých našich obchodných partnerov včas splácať svoje záväzky sa zníži. Vedenie prijalo všetky potrebné opatrenia a kroky na zabezpečenie ďalšej prevádzky, zdravia našich zamestnancov, dostupnosti našich produktov a ďalej monitoruje vývoj situácie u našich obchodných partnerov z hľadiska možných rizík. „

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 (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Základné imanie	3 300 000	0			3 300 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 188	0	0	0	12 188
Zákonné rezervné fondy	663 879	0	0	0	663 879
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	663 879	0	0	0	663 879
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 401	0	2 261	0	17 140
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 401	0	2 261	0	17 140
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 223 202	21 502 113	18 223 202	0	21 502 113
Spolu	22 199 733	21 502 113	18 225 463	0	25 476 383

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 300 000	0	0	0	3 300 000
Základné imanie	3 300 000	0			3 300 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkou za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 188	0	0	0	12 188
Zákonné rezervné fondy	663 879	0	0	0	663 879
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	663 879	0	0	0	663 879
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-18 937	0	0	0	-18 937
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	19 401	0	0	0	19 401
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 401	0	0	0	19 401
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 604 901	18 223 202	9 604 901	0	18 223 202
Spolu	13 581 432	18 223 202	9 604 901	0	22 199 733

Základné imanie Spoločnosti vo výške 3 300 000 EUR (31. decembra 2018: 3 300 000 EUR) tvorí:

- 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 330 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2018: 10 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 330 000 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 330 000 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2019 bol základný zisk vo výške 2 551 717 EUR pred zdanením na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2018: 2 244 179 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

	2018
Účtovný zisk	18 223 202

Rozdelenie účtovného zisku	2018
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	18 223 202
Iné	0
Spolu	18 223 202

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 21 502 113 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– Rozdelenie zisku akcionárom v plnej výške 21 502 113 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách spoločnosti.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2019

	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	38 443 408	29 434 868
Zaplatené úroky	-135 394	-128 329
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-4 813 178	-3 430 580
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	33 494 836	25 875 960
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	33 494 836	25 875 960
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-8 838 576	-5 785 529
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	30 611	42 878
Obstaranie / príjmy z investícií	0	2 456
Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	-2 351 301	-3 358 192
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-11 159 268	-9 098 387
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Vyplatené dividendy	-18 223 203	-9 604 901
Zníženie základného imania	0	0
Príjmy z úverov	232 773	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-7 168 189	-4 346 971
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-25 158 619	-13 951 872
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 823 051	2 825 701
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 830 247	4 546
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 195	2 830 247

Peňažné toky z prevádzky

	2019	2018
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	25 652 567	22 570 120
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 378 298	7 525 259
Zmena stavu opravných položiek	-972 392	980 490
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	1 008 250	91 921
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-16 548	-12 782
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	1 753 872	1 588 262
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	35 804 045	32 743 270
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 045 987	-308 606
Úbytok (prírastok) zásob	-1 962 167	-1 008 413
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	3 555 543	-1 991 383
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	0
Peňažné toky z prevádzky	38 443 408	29 434 868

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. 2019	31. 12. 2018
Peniaze	211	0	3 455
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221	7 196	2 826 791
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		7 196	2 830 246
Finančné účty spolu		7 196	2 830 246
Rozdiel		0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu