UVPOD104v11_1

Súvaha ÚČ POD 1 - 04

SÚVAHA
priebežnej účtovnej závierky

k 30.06.2011 (v celých eurách)

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		Deň	Mesiac	Rok
2020969456	Za obdobie od	01	01	2011
IČO	do	30	06	2011
35705027	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	01	2010
SK NACE	do	30	12	2010
70.22.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Druhá strategická, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Priemyselná — Číslo: 6

PSČ: 82490 — Obec: Bratislava

Číslo telefónu: 02 / 58246274 — Číslo faxu: 02 / 53415527

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
05.08.2011	Ing.Pavel Hollý	Milada Klimová	Ing. Pavel Hollý

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	736998889	715370044	
			2162885		725484400
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021**	002	461409833	454452151	
			695768		443331766
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok** súčet (r. 004 až r. 010)	003	8846	106	
			8740		425
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	8846	106	
			8740		425
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok** súčet (r. 012 až r. 020)	011	305914	1408001	
			165113		1603400
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1028	1028	
					1028
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	62001	50185	
			11816		51735
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	242885	89588	
			153297		107577

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	45826223 / 5219155	45304308 / 441724111	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	43817845	43817845 / 41812955	
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	857624 / 521915	335709 / 341288	
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	2000	2000 / 2004890	

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	1148754	1148754	
					13278
B.	**Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055**	030	275578888	260907071	
			1467117		282063644
B.I.	**Zásoby** súčet (r. 032 až r. 037)	031			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky** súčet (r. 039 až r. 045)	038	1106021	1039427	
			66594		1039427
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	11060211 665944	10394271	10394271
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)**	046	259542231 14005231	245537000	271189781
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	21034311 761528	13419031	11269601
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	173766091	173766091 18827384	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			208
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	64741831 638995	58351881 71644261	
B.IV.	**Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)**	055	4976441	4976441 47959	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	2950	2950 2074	

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	4946946	4946946	
					45885
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	1018	1018	
					8860
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	943	943	
					943
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	75	75	
					7917
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	715370044	725484000
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	517802177	526490944
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	264523229	264523229
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	269411800	269411800

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-4888851	-4888851
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	**Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)**	**073**	209889200	209889120
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	209656840	209656760
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	23236	23236
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	**Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)**	**080**	97400855	97400855
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	88748533	88748533
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	8652332	8652332
A.IV.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086**	**084**	-45322332	-75644022
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-45322332	-75644022
A.V.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)**	**087**	-868885	3032170
B.	**Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118**	**088**	19756787	19375813
B.I.	**Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)**	**089**	17612	21519
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	13691	17598
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	3921	3921
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)**	**094**	5336	5405
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	718	787
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	4618	4618
B.III.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)**	**106**	19733839	19348889
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	19705677	19256171
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		5538
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		58746
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	16818	17248
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	7779	7250
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	3081	3552
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	484	384
B.IV.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**117**		
B.V.	**Bankové úvery r. 119 + r. 120**	**118**		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	**121**		523493
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		52349 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

UVPOD204v09_1

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

priebežnej účtovnej závierky

k 30.06.2011 (v celých eurách)

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		Deň	Mesiac	Rok
2020969456	Za obdobie od	01	01	2011
IČO	do	30	06	2011
35705027	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	01	2010
SK NACE	do	30	06	2010
70.22.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Druhá strategická, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Priemyselná — Číslo: 6

PSČ: 82490 — Obec: Bratislava

Číslo telefónu: 02 / 58246274 — Číslo faxu: 02 / 53415527

E-mailová adresa

Zostavený dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
05.08.2011	Ing. Pavel Hollý	Milada Klimová	Ing. Pavel Hollý

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ 2020969456

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – kumulatívne - časť 2	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – kumulatívne - časť 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01				
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02				
+	**Obchodná marža r. 01 - r. 02**	03				
II.	**Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07**	04	600	600	640	640
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	600	600	640	640
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
B.	**Výrobná spotreba r. 09 + r. 10**	08	93565	93565	74574	74574
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	13082	13082	16012	16012
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	80483	80483	58562	58562
+	**Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08**	11	-92965	-92965	-73934	-73934
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	158681	158681	171487	171487
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	115312	115312	126768	126768

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ 2020969456

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 vykazované obdobie - časť 1 / kumulatívne - časť 2	2 vykazované obdobie - časť 1 / kumulatívne - časť 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	6588	6588
			6588	6588
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	33464	35147
			33464	35147
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	3317	2984
			3317	2984
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	338	1159
			338	1159
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	23761	33844
			23761	33844
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	10000000	8342755
			10000000	8342755
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1000725	8342755
			1000725	8342755
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (+)(597)	25		
*	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej** činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 **- r. 20 - r. 21 + r. 22 -r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)**	26	-276470	-280424
			-276470	-280424

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – kumulatívne - časť 2	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – kumulatívne - časť 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27			497909	497909
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28			484445	484445
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29				
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30				
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31				
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32				
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33				
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34				
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35				
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36				
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 665	37	5587	5587		
X.	Výnosové úroky (662)	38	440289	440289	427947	427947
N.	Nákladové úroky (562)	39				

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ 2020969456

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 vykazované obdobie - časť 1 / kumulatívne - časť 2	2 vykazované obdobie - časť 1 / kumulatívne - časť 2
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1023800	29708199
			1023800	29708199
O.	Kurzové straty (563)	41	11257211	29720 5
			11257211	29720 5
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	1606	1
			1606	1
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5225	4504
			5225	4504
XIII.	Prevod finančných výnosov ( ) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)**	46	-592258	31105222
			-592258	31105222
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46**	47	-8687288	28300988
			-8687288	28300988
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	157	
			157	
S.1.	- splatná (591, 595)	49	157	
			157	
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48**	51	-8688885	28300988
			-8688885	28300988
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 04

DIČ 2020969456

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bežné účtovné obdobie 1 – kumulatívne - časť 2	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – vykazované obdobie - časť 1	Skutočnosť: bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 – kumulatívne - časť 2
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53				
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53**	54				
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55				
U.1.	- splatná (593)	56				
2.	- odložená (+/- 594)	57				
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55**	58				
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]**	59	-868728	-868728	2830098	2830098
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]**	61	-868885	-868885	2830098	2830098

PDF created with pdfFactory trial version www.pdffactory.com

P O Z N Á M K Y
k priebežnej neauditovanej účtovnej závierke
k 30.06.2011
v EUR

A. Informácie o účtovnej jednotke

a/ Obchodné meno: **Druhá strategická, a.s.**
IČO: 35 705 027
Sídlo: Priemyselná 6, 824 90 Bratislava
Dátum vzniku: 13.12.1996

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, v oddieli Sa, vložke č. 1239/B.

b/ Predmet činnosti:
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu,
- sprostredkovateľská činnosť

c/ Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 10

d/ Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Druhá strategická, a.s. má majetkové podiely v troch spoločnostiach s ručením obmedzeným, ktoré sú špecifikované v časti C/ a F/ poznámok.

e/ Priebežná neauditovaná účtovná závierka spoločnosti (ďalej priebežná účtovná závierka) je zostavená podľa § 18 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.01.2011 do 30.06.2011. Právny dôvod na zostavenie priebežnej účtovnej závierky vyplýva pre spoločnosť ako emitenta akcií prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu zo zákona č. 429/2002 Z. z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov a zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách v znení neskorších predpisov. Priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2011 schválilo predstavenstvo spoločnosti dňa 18.08.2011.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Riadna individuálna účtovná závierka k 31.12.2010 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 12.07.2011.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov a dozorných orgánov

a/ Štatutárny orgán:	Predstavenstvo:	
	Ing. Pavel Hollý	predseda
	JUDr. Miroslav Hrabovský	člen
	Ing. Juraj Široký	člen
Dozorná rada:	Ing. Adriana Matysová	predseda
	Ing. Róbert Varga	člen
	Mgr. Katarína Csudaiová	člen

b/ Štruktúra akcionárov
Základné imanie spoločnosti je 26 941 179,83 EUR, čo predstavuje 811 628 kusov akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR. Štruktúra akcionárov, poskytnutá Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a. s. Bratislava ku dňu konania riadneho valného zhromaždenia dňa 12.07.2011je nasledovná:

	Počet akcií	% podiel na ZI	Počet akcionárov
Právnická osoba tuzemec	180 974	22,2977	18
Právnická osoba cudzinec	398 636	49,1156	4
Fyzická osoba tuzemec	229 470	28,2728	12 977
Fyzická osoba cudzinec	2 548	0,3139	104

Akcionári nad 10 % emisie:

Obchodné meno spoločnosti	Sídlo	Počet akcií	% emisie
Prvá strategická, a.s.	Priemyselná 6, Bratislava 824 90	94 432	11,635
DRAEGER HOLDINGS CO. LIMITED	Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland	197 617	24,348
PAKEMA HOLDINGS CO. LIMITED	Level 3,280 Parnell Road, Auckland 1052, Nový Zéland	199 227	24,547

C. Informácie o konsolidujúcom celku

a/ Spoločnosť Druhá strategická, a. s. nevstupuje do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky.

b/ Spoločnosť Druhá strategická, a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za obdobie kalendárny rok . Skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku tvoria:

Obchodné meno spoločnosti	Sídlo	% podiel na hlasovacích právach
FINASIST, a.s.	Bratislava, Priemyselná 6	100,00
GRAND HOTEL BELLEVUE a.s.	Horný Smokovec 21, Vysoké Tatry	67,46
POLYMEA, a.s.	Bratislava, Priemyselná 6	90,74
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	Bratislava, Priemyselná 6	100,00
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	Bratislava, Priemyselná 6	50,00
DAN SLOVAKIA s.r.o.	Nitra, Novozámocká 222	100,00

c/ Konsolidované účtovné závierky sú uložené v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Záhradnícka 10, Bratislava a tiež v sídle spoločnosti Druhá strategická, a.s..

D. Ďalšie informácie o

a/ použitých účtovných zásadách a účtovných metódach - rozpísané v bode E,
b/ údajoch vykázaných na strane aktív súvahy - rozpísané v bode F,
c/ údajoch vykázaných na strane pasív súvahy - rozpísané v bode G,
d/ výnosoch - rozpísané v bode H,
e/ nákladoch - rozpísané v bode I,
f/ daniach z príjmov - rozpísané v bode J,
g/ údajoch na podsúvahových účtoch - rozpísané v bode K,
h/ iných aktívach a iných pasívach- rozpísané v bode L,
i/ spriaznených osobách - rozpísané v bode N,
j/ prehľade zmien vlastného imania - rozpísané v bode P,

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a/ Účtovná jednotka zostavila priebežnú účtovnú závierku k 30.06.2011 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b/ V účtovnej jednotke v priebehu účtovného obdobia neboli aplikované zmeny v použitých účtovných zásadách a účtovných metódach oproti použitým zásadám v riadnej individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2010.

c/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku bol nasledovný:
1. účtovná jednotka nakupovala dlhodobý nehmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacími cenami

2. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
3. účtovná jednotka nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
4. účtovná jednotka nakupovala dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacími cenami
5. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok
6. účtovná jednotka nemala dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
7. účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok, ktorý pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou.
8. účtovná jednotka nenakupovala zásoby
9. účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou zásoby
10. účtovná jednotka nemala zásoby obstarané iným spôsobom
11. účtovná jednotka nemala zákazkovú výrobu
12. účtovná jednotka oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou
13. účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou**.**
14. účtovná jednotka oceňovala účty časového rozlíšenia na strane aktív menovitou hodnotou
15. účtovná jednotka oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou hodnotou
16. účtovná jednotka oceňovala účty časového rozlíšenia na strane pasív nominálnou hodnotou
17. účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch
18. účtovná jednotka neúčtovala o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
19. účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
20. účtovná jednotka neúčtovala o majetku nadobudnutom v privatizácii
21. účtovná jednotka transakcie v cudzích menách oceňuje výmenným kurzom ECB pre danú cudziu menu platným v deň uskutočnenia transakcie. Kurzové rozdiely v priebehu účtovného obdobia z rozdielu kurzov pri inkase a prvotnom zaúčtovaní sa vykazujú v zisku alebo strate v období , v ktorom vznikli. Ku dňu zostavenia priebežnej účtovnej závierky bol majetok vyjadrený v cudzích menách prepočítaný výmenným kurzom ECB platným v posledný deň účtovného obdobia s dopadom na hospodársky výsledok.

d/ Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý odpisovaný majetok je vykazovaný v obstarávacej cene zníženej o oprávky. Jednotlivé zložky dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa odpisujú rovnomerne v súlade s odpisovým plánom.

Plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený na základe predpokladaného opotrebenia zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena nepresahuje čiastku 1 700 EUR sa posudzuje ako materiál a tvorí náklady spoločnosti v 100 %-nej výške.

Plán odpisov pre nehmotný majetok je zostavený rovnako pre účtovné aj daňové odpisy. Do skupiny odpisovaného nehmotného majetku spoločnosť zaraďuje nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR., ostatné položky tvoria náklady na služby v 100 %-nej výške.

Obvyklé doby životnosti pre jednotlivé typy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú nasledovné:

Druh dlhodobého majetku	Životnosť
budova	20
Počítače a kancelárske stroje	4
Osobné vozidlá	4
inventár	6
softvér	4

e/ Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a/ O dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku:

1. Pohyb obstarávacích cien podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Obst. cena k 31.12.2010	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obst. cena k 30.6.2011
A. Neobežný majetok	002	310 858	3 902			314 760
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	003	8 846				8 846
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj	004					
2. Softvér	005	8 846				8 846
3 . Oceniteľné práva	006					
4. Goodwill	007					
5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008					
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	302 012	3 902			305 914
A.II.1. Pozemky	012	1 028				1 028
2. Stavby	013	62 001				62 001
3. Samostatné hnuteľné veci a súbory	014	238 983	3 902			242 885
8. Poskytnuté preddavky na DHM	019					

2. Pohyb oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 31.12.2010	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky k 30.6.2011
A. Neobežný majetok	002	150 093	23 760			173 853
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	003	8 421	319			8 740
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj	004					
2. Softvér	005	8 421	319			8 740
5. Ostatný dlhodobý nehm. majetok	008					
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	141 672	23 441			165 113
A.II.1. Pozemky	012					
2. Stavby	013	10 266	1 550			11 816
3. Samost. hnuteľné veci a súbory	014	131 406	21 891			153 297

3. Pohyb zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku

Zostatkové ceny podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 31.12.2010	Zostatková cena k 30.6.2011
A. Neobežný majetok	002	160 765	140 907
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	003	425	106
A.I.1.Aktivované náklady na vývoj	004		
2. Softvér	005	425	106
3 . Oceniteľné práva	006		
4. Goodwill	007		
5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	008		
6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	009		
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	160 340	140 801
A.II.1.Pozemky	012	1 028	1 028
2. Stavby	013	51 735	50 185
3. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut.vecí	014	107 577	89 588
8. Poskytnuté preddavky na DHM	019		

b/ Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

Účtovná jednotka má poistený majetok v poisťovni Kooperatíva a.s. a v Allianz-Slovenská poisťovňa a.s.

c/ Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

d/ Účtovná jednotka nemá dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

e/ Účtovná jednotka nie je vlastníkom nehnuteľného majetku, pri ktorom nie je vlastnícke právo zapísané v katastri nehnuteľností.

f/ Účtovná jednotka neúčtovala o majetku, ktorým je goodwill.

g/ Účtovná jednotka neúčtovala na účte 097-Opravná položka k nadobudnutému majetku.

h/ Účtovná jednotka nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť.

i/ Štruktúra dlhodobého finančného majetku:

Účtovná jednotka v položkách dlhodobého majetku vykazuje finančný majetok, ktorého štruktúra v členení podľa jednotlivých položiek súvahy je nasledovná:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach :

Spoločnosť	Počet akcií	Podiel na ZI Hlas.práva v %	HV po zdanení k 31.12.2010	Vlastné imanie k 31.12.2010
FINASIST, a.s., Priemyselná 6, 824 90 Bratislava	10 000	100,00	-1 046 787	32 088 027
POLYMEA, a.s., Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	4 253	90,74	-9 016	71 771
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s., Horný Smokovec, 062 01 Vysoké Tatry	141	67,46	-257 834	4 660 215
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o., Priemyselná 6, 824 90 Bratislava		100,00	578 411	854 161
DEVELOPMENT 4, s.r.o., Priemyselná 6, 824 90 Bratislava		50,00	-2 452 363	11 323 722
DAN SLOVAKIA s.r.o., Novozámocká 222, 949 05 Nitra		100,00	4 079	2 308 749

Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely :

Spoločnosť	Počet akcií	Podiel z emisie v %
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s. (ISIN: CS0009003454)	15 037	20,741
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s. (ISIN: SK1120005006)	6 399	9,141
Prvá strategická, a.s.	111 714	16,889
TESLA Liptovský Hrádok a.s.	5	0,001
RONA a.s.	3	0,000
Prvá penzijná správcovská spoločnosť	5 428	

j/ Pohyb obstarávacích cien :

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 31.12.2010	Prírastky	Úbytky	Obstarávacia cena k 30.06.2011
A.III. Dlhodobý finančný majetok	021	23 723 063	3 142 366	2 004 890	24 860 539
1. CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	022	20 182 805	2 004 890		22 187 695
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely	024	1 522 090			1 522 090
7. Obstaraný dlhodobý finančný majetok	028	2 004 890	2 000	2 004 890	2 000
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	029	13 278	1 135 476		1 148 754

k/ Prehľad ocenenia ku dňu zostavenia priebežnej účtovnej závierky:

Druh majetku	Riadok súvahy	Oceň. rozdiely k 31.12.2010		Prírastky/Úbytky		Oceň. rozdiely a opravné položky k 30.06.2011
		414 +/- (r.súv. 77)	565 +/-	414 +/- (r. súv. 77)	565 +/-	
A III. Dlhodobý finančný majetok	021	20 965 676	516 328	8	5 587	20 443 769
1. CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	022	21 630 149				21 630 149
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely	024	-664 473	516 328	8	5 587	-1 186 380

Pohyb zostatkových cien:

Zostatkové ceny podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 31.12.2010	Zostatková cena k 30.06.2011
A. III. Dlhodobý finančný majetok.	021	44 172 411	45 304 308
1. CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	022	41 812 955	43 817 845
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely	024	341 288	335 709
7. Obstaraný finančný majetok	028	2 004 890	2 000
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finanč. majetok	029	13 278	1 148 754

l/ Vlastnícky podiel v spoločnosti DAN SLOVAKIA, s.r.o. vykazovaný k 31.12.2010 v položke obstaraný finančný majetok bol zapísaný v obchodnom registri dňa 08.01.2011.
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok vyplynuli z Dodatku č. 1 Zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu uzatvorenom dňa 13.06.2011.

m/ Účtovná jednotka má uzavretú Zmluvu o záložnom práve so záložným veriteľom Poštová banka, a.s. na obchodný podiel spoločnosti DEVELOPMENT 4, a.s. vo výške 8 298 480 EUR zo dňa 16.06.2011.

n/ Ku dňu priebežnej účtovnej závierky účtovná jednotka vykonala ocenenie dlhodobého finančného majetku v súlade s § 27 zákona č. 432/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Cenné papiere v spoločnostiach, v ktorých účtovná

jednotka vlastní menej ako 20 %-ný podiel aktívne obchodovaných na Burze cenných papierov v Bratislave, a. s. boli ocenené aktuálnou trhovou cenou. Vplyvom precenenia bol hospodársky výsledok – strata k 30.06.2011 zvýšená o 5 587 EUR zaúčtovaním opravnej položky. Cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach boli ocenené na základe dosiahnutých hospodárskych výsledkov za rok 2010 metódou vlastného imania v riadnej individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2010.

o/ Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

p/ Účtovná jednotka nemala zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

q/ Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

r/ Opravné položky k pohľadávkam /riadok 047 a 054 súvahy/:

Pohľadávka	Stav k 31.12.2010	Mena	v EUR k 31.12.2010	Tvorba	Zrušenie	v EUR k 30.6.2011
Klasik Praha	17 320 000	CZK	691 113			711 528
Klasik Praha	50 000	EUR	50 000			50 000
Postúpené pohľad. z HIS	141 288	EUR	141 288			141 288
Dlhodobé pohľad.	66 594	EUR	66 594			66 594
Plastika, a.s.	497 707	EUR	497 707			497 707

Predpokladané riziká zníženia hodnoty majetku z dôvodu nesplatenia pohľadávok boli zohľadnené v riadnej individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2010. Zmeny k 30.06.2011 vyplývajú z prepočtu opravných položiek v cudzej mene kurzom ECB ku dňu zostavenia priebežnej účtovnej závierky. Opravná položka k dlhodobej pohľadávke bola určená výpočtom metódou efektívnej úrokovej miery.

s/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v EUR:

Súvahová položka pohľadávky	Celkom	Krátkodobé		Dlhodobé	
		do splatnosti	po splatnosti	do splatnosti	po splatnosti
Pohľadávky z obchodného styku	2 103 431	1 318 022	785 409		
Pohľadávky v konsolidovanom celku	17 376 609	17 376 609			
Štát – daňové pohľadávky					
Iné pohľadávky	6 474 183	6 474 183		1 106 021	

Štruktúra pohľadávok:

Položka	Stav k 31.12.2010 v cudzej mene	Mena	Stav k 31.12.2010 v EUR	Stav k 30.06.2011 v cudzej mene	Stav k 30.06.2011 v EUR
Finančné pôžičky (istina) a alikvótny úrok		EUR	12 616 078		11 166 240
Finančné pôžičky (istina) a alikvótny úrok	19 030 846	USD	14 242 513	19 185 173	13 299 947
Ostatné pohľadávky		EUR	2 055 403		1 882 530
Ostatné pohľadávky	17 320 000	CZK	691 114	17 320 000	711 527
Celkom pohľadávky			29 605 108		27 060 244

Účtovná jednotka vykazuje pohľadávky z poskytnutých krátkodobých finančných pôžičiek s priemernou úrokovou sadzbou 3,64 % p. a. K 30.6.2011 bol zaúčtovaný alikvotný úrok, ktorý v zmysle zmluvných podmienok bude splatený spolu s istinou v lehote do jedného roka od poskytnutia.

t/ Účtovná jednotka nemala pohľadávky zabezpečené záložným právom.

u/ Účtovná jednotka nemala pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

v/ Účtovná jednotka k 30.6.2011 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

w/ Účtovná jednotka v položkách krátkodobého finančného majetku má zaúčtované vlastné akcie v počte 56 360 ks v obstarávacej cene 488 851 EUR. Akcie boli nakúpené od drobných akcionárov v rokoch 2005-2007 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 11.08.2005.

x/ Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

z/ Účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

za/ Účtovná jednotka nevykonávala zmeny v ocenení krátkodobého finančného majetku.

zb Účtovná jednotka neúčtovala k 30.06.2011 o významných položkách krátkodobých nákladov budúcich období. Dlhodobé náklady budúcich období tvoria náklady na archívne služby do r. 2017.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie účtovnej jednotky pozostáva z akcií v počte 811 628 ks v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR.

- Účtovná jednotka nemá upísané imanie, ktoré nie je zapísané v obchodnom registri

- Hospodársky výsledok k 31.12.2010 - zisk po zdanení vo výške 3 032 170 EUR bol na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo dňa 12.07.2011 použitý na úhradu strát minulých rokov.

- Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou je uvedený v bode F/poznámok. Prehľad akcií a podielov na základnom imaní jej dcérskymi účtovnými jednotkami podľa stavu k 31.12.2010:

Skupina FINASIST, a.s., Bratislava

Názov	Podiel na základnom imaní v %
GEOtrans Slovakia, a.s.	100,00
GRAND HOTEL BELLEVUE,a. s.	16,27
VÁHOSTAV-SK, a.s..	100,00
HC SLOVAN Bratislava, a.s.	67,47
DEVELOPMENT SK, s.r.o.	55,00
RUDINY s.r.o.	100,00
TEPLIČKA s.r.o.	41,29
TP SLOVAN s.r.o.	49,18
PLASTIKA, a.s.	31,33
Prvá rozvojová spoločnosť, a. s.	47,50

- Kapitálové fondy vo výške 20 988 920 EUR tvoria oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku. V člení podľa jednotlivých zložiek finančného majetku sú rozpísané v bodu F/k a F/n.

b/ Informácie o jednotlivých druhoch rezerv:

Krátkodobé rezervy:	k 31.12.2010	Tvorba	Zrušenie	k 30.06.2011	Rok použitia
Audit účtov. závierky	5 400			5 400	2011
Audit konsol.závierky	5 580			5 580	2011
Zverejnenie závierok	460		261	199	2011
Mzdy na nevyč.dovol. a sociálne poist.	4 749		2 237	2 512	2011

Ročné zúčt.zdrav.poist.	-1 295		-1 295		2011
Odmeny	2 704		2 704		2011
Dlhodobé rezervy:					
Odchodné a zdrav.poist.	3 921			3 921	2011-2014

c/ Údaje o záväzkoch účtovnej jednotky:

Súvahová položka záväzku	Krátkodobé		Dlhodobé	
	do splatnosti	po splatnosti	do splatnosti	po splatnosti
Z obchodného styku	19 705 677			
Voči zamestnancom	16 818			
Zo sociálneho poistenia	7 779			
Daňové splatné a odložené	3 081		4 618	
Ostatné	484		718	

Záväzky z obchodného styku predstavujú prostriedky Daventree Trustees v čiastke 25 988 418 USD v kurzovom prepočte 19 694 356 EUR. Zo zúčtovaných miezd za mesiac jún účtovná jednotka eviduje záväzky voči zamestnancom, sociálneho poistenia a dane zo závislej činnosti v jednotlivých čiastkach uvedených v prehľade.

e/Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

f/ Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

g/ Informácie o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu.

Text	Suma	
	k 31.12.2010	k 30.06.2011
Stav sociálneho fondu	787	
Tvorba z povinného prídelu z nákladov		689
Čerpanie na stravovanie pracovníkov		758
Stav sociálneho fondu ku koncu obdobia		718

h/ Účtovná jednotka nevydala dlhopisy.

i/ Účtovnej jednotke neboli poskytnuté bankové úvery, pôžičky ani návratné finančné výpomoci.

j/ Účtovná jednotka neúčtovala o nákladových položkách časového rozlíšenia.

k/ Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

l/ Účtovná jednotka nemala majetok zabezpečený derivátmi.

H. Informácie o výnosoch

a/ Účtovná jednotka k 30.6.2011 vykázala tržby za služby v ekonomickej činnosti vo výške 600 EUR.

b/ Účtovná jednotka neúčtovala o zmenách stavu vnútroorganizačných zásob.

c/ Účtovná jednotka nevykazovala výnosy pri aktivácii nákladov.

d/ Opis a sumy významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Položka	Opis položky	Suma v EUR	
		k 30.06.2010	k 30.6.2011
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Predaj pohľadávky	834 275	1 000 000

e/Opis a sumy významných položiek finančných výnosov:

Položka		Opis položky	Suma v EUR	
			k 30.06.2010	k 30.6.2011
Tržby z predaja CP a podielov		Predaj obch.podielu	497 909	--
Úroky spolu			427 947	440 289
z toho:	z krátkodobých výpomocí		427 587	439 462
	z bežných účtov	VB, TB	125	162
	z termínovaných vkladov	TB	235	665
Kurzové zisky			2 970 819	102 380

Kurzové zisky, zaúčtované z prepočtu jednotlivých položiek majetku a záväzkov v cudzej mene k dátumu zostavenia priebežnej účtovnej závierky predstavujú čiastku 20 565 EUR.

f/ Účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch.

I. Informácie o nákladoch

a/ Opis a sumy významných položiek nákladov spotreba materiálu, opravy a za poskytnuté služby

Položka		Suma v EUR	
		k 30.06.2010	k 30.6.2011
Spotreba materiálu		10 408	13 508
Spotreba energie a vody		5 604	-426
Opravy a udržovanie		9 861	4 056
Cestovné		4 683	
Služby za	poštovné	96	56
	telefóny	4 291	3 741
	reklamu a inzerciu	2 724	3 320
	software	1 377	1 849
	internet	1 851	1 516
	nájomné kancelárske priestory		29 786
	správcovstvo,služby spojené s budovou	1 614	209
	právne poradenstvo	23 559	23 459
	notárstvo	8	
	školenie	67	4 455
	poplatky SCP, RMS	189	186
	parkovné a prenájom stojiska	658	964
	ostatné nezaradené	7 584	6 886

Účtovná jednotka si prenajíma kancelárske priestory od 09/2010 od spoločnosti POLYMEA, a.s., Bratislava.

b/ Opis a sumy významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Text	Suma	
	k 30.06.2010	k 30.06.2011
Osobné náklady	171 487	158 681
Dane a poplatky	1 159	338
Odpis pohľadávky (postúpenie)	834 275	1 000 000
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	33 844	23 761

c/ Opis a sumy významných položiek finančných nákladov:

Položka	Suma v EUR	
	k 30.06.2010	k 30.6.2011
Poistné	4 278	4 106
Bankové poplatky	226	1 119
Kurzové straty	297 205	1 125 721

Hodnota kurzových strát z prepočtu jednotlivých položiek majetku a záväzkov vedených v cudzej mene ku dňu zostavenia priebežnej účtovnej závierky bola vo výške 763 683 EUR.

d/ Účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych nákladoch.

J. Informácie o daniach z príjmov

Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná, ktorá je vykázaná o výške 157 EUR sa týka zrážkovej dane z úrokov bežných bankových účtov a termínovaných vkladov.

K. Údaje na podsúvahových účtoch

1. Dlhodobý finančný majetok v menovitej hodnote:

Obchodné meno	ZI v EUR	Podiel na ZI v %	Menovitá hodnota v EUR
FINASIST, a.s.	331 939	100,00	331 939
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	6 937 546	67,46	4 680 069
POLYMEA, a.s.	155 580	90,74	141 173
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	504 548	100,00	504 548
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	16 596 960	50,00	8 298 480
DAN SLOVAKIA s.r.o.	1 977 302	100,00	1 977 302
Prvá strategická, a.s.	21 956 835	16,89	3 708 509

2. Postúpená pohľadávka Klasik Praha v nominálnej hodnote 14 742 977,24 CZK v kurzovom prepočte k 30.06.2011 605 660 EUR .

L. Iné aktíva a iné pasíva

Záväzky spoločnosti Druhá strategická, a. s., ktoré nie sú vykázané v účtovníctve a nie sú obsiahnuté v súvahe vyplývajúce z uzatvorených zmlúv:

- Dohoda o ručení uzavretá s veriteľom UniCredit Bank Slovakia a. s., Bratislava zo dňa 19.09.2007 za ručenie záväzkov dlžníka GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s., Vysoké Tatry, vyplývajúcich zo Zmluvy o úvere zo dňa 19.09.2007.

- Dohoda o pristúpení k záväzku uzavretá s veriteľom Poštová banka, a. s., Bratislava zo dňa 16.06.2011, v ktorej predmetom dohody je záväzok dlžníka DEVELOPMENT 4, s.r.o., Bratislava zo Zmluvy o úvere zo dňa 16.06.2011.

- Zmluva o zriadení záložného práva k obchodnému podielu uzavretá so záložným veriteľom Poštová banka a. s., Bratislava zo dňa 16.06.2011 na obchodný podiel v spoločnosti DEVELOPMENT 4 s.r.o., Bratislava vo výške 8 298 480 EUR.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a/ Členom štatutárnych orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období boli vyplatené mesačné odmeny v úhrnnej výške 6 588 EUR.

b/ Členom orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období neboli vyplatené preddavky ani poskytnuté úvery.

c/ Bývalým členom orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období neboli vyplatené odmeny, preddavky ani poskytnuté úvery.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie so spriaznenými osobami sa týkajú poskytnutých krátkodobých pôžičiek na základe uzatvorených zmlúv, ktoré sú zabezpečené vlastnou zmenkou dlžníka. K 30.06.2011 celkový objem pohľadávok spolu s alikvótnym úrokom predstavuje čiastku 20 905 529 EUR, z toho 19 185 173 v USD .

Prehľad transakcií podľa spriaznených osôb:

	Pohľadávky celkom	
	v EUR	z toho v USD
FINASIST, a.s.	11 284 233	12 425 629
POLYMEA, a.s.	149 094	
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	4 490 475	6 477 510
DAN SLOVAKIA, s.r.o.	1 452 807	
DEVELOPMENT SK, s.r.o.	508 699	282 034
Plastika, a.s.	2 541 322	
TELIČKA, s.r.o.	372 806	
Prvá rozvojová spoločnosť, a.s.	106 093	

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni zostavenia priebežnej účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Pohyb na účtoch vlastného imania v EUR:

Text	Stav vlastného imania k 31.12.2010	Zvýšenie	Zníženie	Stav vlastného imania k 30.6.2011
A . Vlastné imanie, v tom	52 649 094	3 032 178	-3 901 055	51 780 217
A.I.1. Základné imanie	26 941 180			26 941 180
2. Vlastné akcie	-488 851			-488 851
3. Zmena základného imania				
A.II.1. Emisné ážio				
2. Ostatné kapitálové fondy				
3. Zákonný rezervný fond /nedeliteľný fond/ z kapitálových vkladov				
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	20 965 676	8		20 965 684
5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	23 236			23 236
6. Oceňovacie .rozdiely pri splynutí a rozdelení				
A.III.1.Zákonný rezervný fond	8 874 853			8 874 853
2. Nedeliteľný fond				
3. Štatutárne a ostatné fondy	865 232			865 232
A.IV.1.Nerozdelený zisk minulých rokov				
2. Neuhradená strata minulých rokov	-7 564 402	3 032 170		-4 532 232
A.V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 032 170		-3 901 055	-868 885

R. Prehľad peňažných tokov tvorí prílohu.

V Bratislave dňa 05.08.2011

Ing. Pavel Hollý
predseda predstavenstva
Druhá strategická, a.s.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:	**01.01.2011 - 30.06.2011**
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	**01.01.2010 - 31.12.2010**
Názov účtovnej jednotky:	**Druhá strategická, a.s.**
IČO:	**35705027**

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-868 885	3 028 792
A.1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením*	970 135	-914 373
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	23 761	60 750
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	6 086
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	237 641
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-515 651	12 259
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	440 289	-390 955
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému	-102 380	-3 393 011
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku	1 125 722	2 243 764
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný		-132 179
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	-1 606	441 272
A.2.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzií*	1 803 233	-2 762 272
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 375 867	-3 155 346
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	447 780	391 682
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-20 414	1 392
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet	1 904 483	-647 853
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		390 955
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	**1 904 483**	**-256 898**
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných	-124	-3 378
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	**1 904 359**	**-260 276**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 902	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-2 580
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		443 900
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov		497 909
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 450 772	-1 038 052
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

B.9.	dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (		
B.10.	pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	prevádzkových činností (+)		
B.14.	ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)**	**-1 454 674**	**-98 823**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti*	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)**	**0**	**0**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +**	**449 685**	**-359 099**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku**	**47 959**	**407 058**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného**	**497 644**	**47 959**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným**		
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci**		