UVPOD1v11_1

Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 31.12.2011 (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	Účtovná závierka	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2020969456					
IČO	x	riadna	x zostavená	Za obdobie od	01 2011
35705027		mimoriadna	schválená	do	12 2011
SK NACE			*(vyznačí sa x)*	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01 2010
70.22.0				do	12 2010

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:
27.04.2012	Ing. Pavel Holly	Milada Klimová	Ing. Pavel Holly
Schválená dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	**001**	746637733	724787233	
			21850500		725496599
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021**	**002**	423866800	416677200	
			7189600		443331766
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)**	**003**	15172	6326	
			8846		425
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	8846		
			8846		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	6326	6326	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)**	**011**	331524	143322	
			188202		160340
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1028	1028	
					1028
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	62001	48635	
			13366		51735
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	261165	86329	
			174836		107577

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	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	7330		7330	
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**	42039984		415180720	
			5219120			441724111
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	396009350		396009350	
						418129550
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	857597		3356850	
			5219120			34128880
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	43269800		43269800	
						20048900

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**	32268181	30802091	
			1466090		282076233
B.I.	**Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)**	**031**	644	644	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	644	644	
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**	994275	855713	
			138562		10406866
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	992636	854074	
			138562		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
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				10394227
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	1639		1639	1259
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)**	**046**	304555555	13275288	291280207	271189784
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	10795588	7216566	3579022	11269600
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	203404344		203404344	188273844
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
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	18393		18393	208
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	90170170	605872	84112988	71644266
B.IV.	**Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)**	**055**	817707		817707	47959
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4219		4219	2074

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	813488		813488	
						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**	8912		8912	
						8860
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	969		969	
						943
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	7930		7930	
						7917
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	13		13	

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**	72478723	72549659
A.	**Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087**	**067**	47936410	52649094
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 069 až 072)**	**068**	26452329	26452329
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	26941180	26941180

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	-488851	-488851
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	**Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)**	**073**	162740744	209889122
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	162508388	209656766
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	97400853
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	88748553	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**	-453223232	-756440202
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-453223232	-756440202
A.V.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)**	**087**	2154	30321702
B.	**Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118**	**088**	240111133	193770729
B.I.	**Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)**	**089**	28180	21519
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	19553	17598
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	6753	3921
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1874	
B.II.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)**	**094**	7941	6664
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		

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	1662	787
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	6279	5877
B.III.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)**	**106**	19825634	193488889
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	19791615	19256171
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	312	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	19118	17248
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	10245	7250
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	4305	3552
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	39	384
B.IV.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**117**	41493778	
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**	531180	523493
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	531180	523493
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

UVPOD2v09_1

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31.12.2011 (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	Účtovná závierka	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
2020969456					
IČO	x riadna	x zostavená	Za obdobie	od 01	2011
35705027	mimoriadna	schválená		do 12	2011
SK NACE		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01	2010
70.22.0				do 12	2010

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:
27.04.2012	Ing. Pavel Holly	Milada Klímová	Ing. Pavel Holly
Schválený dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020969456

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	141982	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	139200	
+	**Obchodná marža r. 01 - r. 02**	**03**	2782	
II.	**Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07**	**04**	44938	41240
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	44938	41240
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	**Výrobná spotreba r. 09 + r. 10**	**08**	284088	198412
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	38923	26133
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	245165	172279
+	**Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08**	**11**	-236368	-157172
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	355047	344372
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	256367	254514
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	13176	13176
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	76124	70674
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	9380	6008
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1087	1895
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	46956	60740
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		443900
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		325185
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	41354	237641
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2973516	4816214
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	2979701	2209499
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**	-686997	1923610
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		497909

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020969456

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		484445
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	299158	
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	299158	
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 +/- 565	37	5585	441272
X.	Výnosové úroky (662)	38	859793	390955
N.	Nákladové úroky (562)	39	531180	
XI.	Kurzové zisky (663)	40	681527	33930111
O.	Kurzové straty (563)	41	606900	22437644
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	1606	1
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	8225	7213
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**	690194	11051822
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46**	**47**	3197	30287922
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1043	-3378
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1021	
2.	- odložená (+/- 592)	50	22	-3378
**	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48**	**51**	2154	30321700
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	**Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53**	**54**		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020969456

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
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**	3197	3028792
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]**	**61**	2154	3032170

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12.2011

v [ ] - eurocentoch [x] - celých eurách *)

	mesiac	rok		mesiac	rok
Za obdobie od	01	2011	do	12	2011
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2010	do	12	2010

Dátum vzniku účtovnej jednotky

13 12 1996

Účtovná závierka *)

[x] - riadna
[ ] - mimoriadna
[ ] - priebežná

Účtovná závierka *)

[x] - zostavená
[ ] - schválená

IČO
35705027

DIČ
2020969456

Kód SK NACE
70.22.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Druhá strategická, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
Priemyselná

Číslo
6

PSČ
82490

Názov obce
Bratislava

Číslo telefónu
02 / 58246333

Číslo faxu
02 / 53415527

E-mailová adresa
webmaster@harvard.sk

Zostavené dňa: 27.04.2012	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing. Pavel Hollý	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Milada Klimová	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Pavel Hollý
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa [x]

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Založenie akciovej spoločnosti

Akciová spoločnosť Druhá strategická, a.s. bola založená dňa 26.11.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 1239/B, bola zapísaná dňa 13.12.1996.

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:

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,15	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	12
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

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 často F/ poznámok.

e) Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2011 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2010 bola schválená na valnom zhromaždení akcionárov dňa 12.07.2011. Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Účtovné výkazy k 31.12.2010 boli zverejnené v Obchodnom vestníku.

B. Informácie o členoch štatutárnych 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 26 941 180 EUR, čo predstavuje 811 628 kusov akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 33,194 EUR. Štruktúra akcionárov podľa výpisu z evidencie Centrálneho depozitára cenných papierov SR, a.s. Bratislava ku dňu konania riadneho valného zhromaždenia dňa 12.07.2011 je nasledovná:

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	**Výška podielu na základnom imaní**		**Podiel na hlasovacích právach v %**	**Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %**
	absolútne	**v %**		
a	b	c	d	e
Právnická osoba tuzemská (počet 18)	4 136 549	15,354	15,354	
Právnická osoba zahraničná (počet 4)	13 232 160	49,115	49,115	
Fyzická osoba tuzemská (počet 12 977)	7 617 080	28,273	28,273	
Fyzická osoba zahraničná (počet 104)	84 595	0,314	0,314	
Vlastné akcie	1 870 796	6,944	6,944	
Spolu	**26 941 180**	**100,000**	**100,000**	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		**Výška podielu na základnom imaní**		**Podiel na hlasovacích právach v %**	**Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %**
Spoločník, akcionár	**Dátum zmeny**	**absolútne**	**v %**		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

Akcionári nad 10 % emisie

Obchodné meno spoločnosti	Sídlo	Počet akcií	% z emisie
Prvá strategická, a.s.	Priemyselná 6, 824 90 Bratislava	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. je konsolidujúcou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku:

Dcérske spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti	% podiel na ZI
FINASIST, a.s.	100,00
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	67,46
POLYMEA, a.s.	90,74
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	100,00
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	53,00
DAN SLOVAKIA s.r.o.	100,00
Pridružená spoločnosť – Prvá strategická, a.s.	16,89

Dcérske a pridružené spoločnosti v skupine FINASIST, a.s.

Obchodné meno spoločnosti	% podiel na ZI
GEOtrans Slovakia, a.s.	100,00
VÁHOSTAV-SK, a.s.	100,00
HC SLOVAN Bratislava, a.s.	67,43
DEVELOPMENT SK, s.r.o.	55,00
RUDINY s.r.o.	100,00
TEPLIČKA s.r.o.	41,29
TP SLOVAN s.r.o.	50,74
PLASTIKA, a.s.	31,33
Prvá rozvojová spoločnosť, a.s.	47,50
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	16,27

c) Konsolidované účtovné závierky sú uložené v sídle spoločnosti a Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Záhradnícka 10, Bratislava.

D. Informácie o zostavenej účtovnej závierke sú uvedené v nasledujúcich častiach:

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

a) Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku k 31.12.2011 za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané v nasledujúcich bodoch. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas účtovných období, ak nie je uvedené inak.

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 nemá 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 nemá dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
7. účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok, ktorý pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Ku dňu účtovnej závierky bol dlhodobý finančný majetok ocenený na reálnu hodnotu:

- metódou vlastného imania boli ocenené cenné papiere a podiely v spoločnostiach, v ktorých má Druhá strategická, a.s. väčšinu hlasovacích práv (účet 061)
- trhovou cenou vyhlásenou Burzou cenných papierov v Bratislave v Kurzovom lístku akcií a podielových listov zo dňa 31.12.2011 boli ocenené cenné papiere v spoločnostiach, v ktorých podiel na hlasovacích právach spoločnosti Druhá

strategická, a.s. je menej ako 20 % (účet 063).

8. účtovná jednotka nakupovala zásoby tovaru a materiálu, ktoré oceňovala obstarávacou cenou.
9. účtovná jednotka netvorila zásoby vlastnou činnosťou
10. účtovná jednotka nemá zásoby obstarané iným spôsobom
11. účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe
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 položky na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
15. účtovná jednotka oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou
16. účtovná jednotka oceňovala položky na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
17. účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch
18. účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
19. účtovná jednotka má majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu , ktorý je uvedený v časti K/ poznámok
20. účtovná jednotka transakcie vyjadrené v cudzej mene prepočítava na menu euro ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky majetok a záväzky v cudzej mene (okrem poskytnutých a prijatých preddavkov) boli prepočítané na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely boli zaúčtované s vplyvom na hospodársky výsledok.

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Dlhodobý nehmotný majetok

Do dlhodobého nehmotného majetku účtovná jednotka zaraďuje nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 2 400 EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca po zaradení do používania.

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
softvér	4	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo, obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako 1 700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok sa účtuje do spotreby materiálu. Nehnuteľný majetok – budova, pozemky tvoria dlhodobý hmotný majetok bez ohľadu na výšku obstarávacej ceny. Za technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku sa považuje technické zhodnotenie, ktoré v úhrne prevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s predpokladom na opotrebenie majetku zodpovedajúcom bežným podmienkam jeho používania. Neodpisovaným dlhodobým hmotným majetkom účtovnej jednotky sú pozemky. Účtovná jednotka pokračuje v odpisovaní dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol zaradený do používania do 28.02.2009 v obstarávacej cene 1 700 EUR alebo nižšej.

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
budova	20	lineárna
počítače a kancelárske stroje	4	lineárna
osobné motor. vozidlá	4	lineárna
inventár	6	lineárna

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	**Bežné účtovné obdobie**							
	Aktivované náklady na vývoj	**Softvér**	**Oceniteľné práva**	**Goodwill**	**Ostatný DNM**	**Obstarávaný DNM**	**Poskytnuté preddavky na DNM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**8 846**						**8 846**
Prírastky						6 326		6 326
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**8 846**				**6 326**		**15 172**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**8 841**						**8 841**
Prírastky		425						425
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		**8 846**						**8 846**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**425**						**425**
Stav na konci účtovného obdobia								

Spoločnosť obstarala nový softvér na spracovávanie miezd, ktorý začne využívať v januári 2012.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**10 098**						**10 098**
Prírastky								
Úbytky		1 252						1 252
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**8 846**						**8 846**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**9 033**						**9 033**
Prírastky		640						640
Úbytky		1 252						1 252
Stav na konci účtovného obdobia		**8 421**						**8 421**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**1 065**						**1 065**
Stav na konci účtovného obdobia		**425**						**425**

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Účtovná jednotka nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Štruktúra dlhodobého hmotného majetku je uvedená v nasledujúcich prehľadoch za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	**Bežné účtovné obdobie**								
	Pozemky	**Stavby**	**Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí**	**Pesto-vateľské celky trvalých porastov**	**Základné stádo a ťažné zvieratá**	**Ostatný DHM**	**Obsta-rávaný DHM**	**Poskytnuté preddavky na DHM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 028**	**62 001**	**238 983**						**302 012**
Prírastky			22 182				7 330		29 512
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**1 028**	**62 001**	**261 165**				**7 330**		**331 524**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**10 266**	**131 406**						**141 672**
Prírastky		3 100	43 430						46 530
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		**13 366**	**174 836**						**188 202**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**1 028**	**51 735**	**107 577**						**160 340**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 028**	**48 635**	**86 329**				**7 330**		**143 322**

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto-vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**7 713**	**405 678**	**301 928**						**715 319**
Prírastky									
Úbytky	6 685	343 677	62 945						413 307
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**1 028**	**62 001**	**238 983**						**302 012**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**46 694**	**123 000**						**169 694**
Prírastky		307 249	71 351						378 600
Úbytky		343 677	62 945						406 622
Stav na konci účtovného obdobia		**10 266**	**131 406**						**141 672**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**7 713**	**358 984**	**178 928**						**545 625**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 028**	**51 735**	**107 577**						**160 340**

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Účtovná jednotka nezriadila záložné právo na dlhodobý hmotný majetok ani nemá obmedzené právo s ním nakladať
Účtovná jednotka neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

Dlhodobý hmotný majetok má účtovná jednotka poistený v poisťovni Kooperatíva, a.s. a v Allianz-Slovenská poisťovňa.

V položkách obstarávaný dlhodobý hmotný majetok ide o nehnuteľný majetok vo výške 3 000 EUR, u ktorého vlastnícke právo nebolo ku dňu účtovnej závierky zapísané v katastri nehnuteľností a účtovná jednotka majetok nemôže využívať, prostriedky v sume 4 330 EUR na zabudovateľné elektrospotrebiče.

c) Dlhodobý finančný majetok

Štruktúra dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**20 182 805**		**1 522 090**				**2 004 890**	**13 278**	**23 723 063**
Prírastky	497 909						432 698	1 135 476	2 066 083
Úbytky									
Presuny	2 004 890						2 004 890		
Stav na konci účtovného obdobia	**22 685 604**		**1 522 090**				**432 698**	**1 148 754**	**25 789 146**
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**21 630 150**		**-1 180 802**						**20 449 348**
Prírastky	37 118		-5 603						31 515
Úbytky	4 751 937								4 751 937
Stav na konci účtovného obdobia	**16 915 331**		**-1 186 405**						**15 728 926**
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**41 812 955**		**341 288**				**2 004 890**	**13 278**	**44 172 411**
Stav na konci účtovného obdobia	**39 600 935**		**335 685**				**432 698**	**1 148 754**	**41 518 072**

Položka poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok predstavuje prostriedky na budúci prevod obchodného

podielu na základe uzatvorenej Zmluvy o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu zo dňa 28.10.2008 s dodatkom zo dňa 13.06.2011.

Z prírastkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá na zvýšenie obchodného podielu o 3 % odplatným prevodom vo výške 497 909 EUR, celkom na 53 % v spoločnosti DEVELOPMENT 4 s.r.o.. V sume 432 698 EUR spoločnosť ako jediný spoločník zvýšila základné imanie v spoločnosti DAN SLOVAKIA, s.r.o., ktoré ku dňu účtovnej závierky nebolo zapísané v obchodnom registri.

Opravné položky v položke ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely sú vytvorené k 31.12.2011 v celkovej výške 521 912 EUR, z toho prevažujúcu čiastku 521 893 EUR tvorí opravná položka k obchodnému podielu v spoločnosti Prvá strategická, a.s., v bežnom účtovnom období bola zvýšená o 5 586 EUR. Oceňovacie rozdiely z precenenia na reálnu hodnotu, zaúčtované na účte 414 predstavujú hodnotu -664 493 EUR s dopadom na zníženie vlastného imania v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

Z precenenia cenných papierov a podielov v dcérskych spoločnostiach na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania tvoria oceňovacie rozdiely zaúčtované na účte 414 v bežnom účtovnom období 4 714 819 EUR s vplyvom na zníženie vlastného imania. V tejto kategórii dlhodobého finančného majetku neboli vytvorené opravné položky s dopadom na hospodársky výsledok.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	**Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom**	**Ostatné dlhodobé CP a podiely**	**Pôžičky ÚJ v kons. celku**	**Ostatný DFM**	**Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok**	**Obstarávaný DFM**	**Poskytnuté preddavky na DFM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**20 365 924**		**1 522 090**					**13 278**	**21 901 292**
Prírastky	301 326						2 004 890		2 306 216
Úbytky	484 445								484 445
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**20 182 805**		**1 522 090**				**2 004 890**	**13 278**	**23 723 063**
Opravné položky/Precenenie na účte 414									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**13 613 050**		**-739 530**						**12 873 520**
Prírastky	10 714 046		5						10 714 051
Úbytky	2 696 946		441 277						3 138 223
Stav na konci účtovného obdobia	**21 630 150**		**-1 180 802**						**20 449 348**
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**33 978 974**		**782 560**					**13 278**	**34 774 812**

Stav na konci účtovného obdobia	**41 812 955**		**341 288**				**2 004 890**	**13 278**	**44 172 411**

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 796 389
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Na podiely v dcérskej účtovnej jednotke DEVELOPMENT 4 s.r.o., bolo v prospech banky zriadené záložné právo v menovitej hodnote 8 796 389 EUR.

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
FINASIST, a.s.	100,00	100	29 515 230	-970 707	29 515 230
Priemyselná 6					
824 90 Bratislava					
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	67,46	67,46	4 496 752	-222 209	3 033 509
Horný Smokovec 21					
062 01 Vysoké Tatry					
POLYMEA, a.s.	90,74	90,74	85 174	13 403	77 287
Priemyselná 6					
821 09 Bratislava					
s.r.o.	100,00	100,00	418 685	-136 318	418 685
Priemyselná 6					
824 90 Bratislava					
s.r.o.	53,00	53,00	8 540 335	-2 783 387	4 526 378
Kominárska 2,4					
831 04 Bratislava					
DAN Slovakia, s.r.o.	100,00	100,00	2 462 545	4 151	2 462 545
Novozámocká 222					
949 05 Nitra					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Prvá strategická, a.s.	16,89	16,89	12 605 649	-26 810	335 142
Priemyselná 6					
824 90 Bratislava					
TESLA Liptovský Hrádok, a.s.	0,001	0,001			8
Pálenica 53/79					
03 317 Liptovský Hrádok					
RONA, a.s.					9
Schreiberova 365					
02 061 Lednicke Rovne					
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.	20,74	20,74			
Miletičova 3					
824 81 Bratislava					
techniky Bratislava a.s.	9,14	9,14			
Miletičova 3					
824 81 Bratislava					
Prvá penzijná správcovská spoločnosť poštovej banky, správ.spol., a.s.					526
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	**40 369 318**

Účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok v kategórii ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely akcie spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava, a.s.. Ide o spoločnosť dlhodobo nečinnú, na ktorú bol 31.01.2000 vyhlásený konkurz.. Konkurzné konanie sp.zn. 5 K 275/99-1424 bolo zastavené uznesením Krajského súdu v Bratislave zo dňa 30.11.2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť 10.01.2008, pre nedostatok majetku. Zaúčtovaním oceňovacieho rozdielu v 100 %-nej výške obstarávacej ceny v roku 2003 má finančný majetok nulovú účtovnú hodnotu.

Účtovná jednotka vlastní podielový list na 5428 podielov fondu P 3 R o.p.f. roku 1997 Prvej penzijnej správcovskej spoločnosti Poštovej banky.

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

d) Zásoby

Zásoby materiálu účtovnej jednotky k 31.12.2011 v hodnote 644 EUR tvoria karty pre dochádzkový systém.
Účtovná jednotka nemá zásoby, pre ktoré by vyplynula povinnosť tvorby opravných položiek.

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					

Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné	Za bezprostredne	Sumár od začiatku

	obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie	zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

e) Pohľadávky

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	741 114		19 458		721 656
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		138 562			138 562
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	705 589	20 972	118 179	2 510	605 872
Pohľadávky spolu	**1 446 703**	**159 534**	**137 637**	**2 510**	**1 466 090**

Na obchodné pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní je vytvorená opravná položka vo výške 100 %, zúčtovanie opravnej položky vyjadruje kurzový rozdiel k 31.12.2011.

Účtovná jednotka tvorila opravnú položku k neúročenej dlhodobej pohľadávke vo výške 138 562 EUR metódou efektívnej úrokovej miery.

Na pohľadávky postúpené na exekúciu , nevymožené ku dňu účtovnej závierky vo výške 124 740 EUR je vytvorená opravná položka vo výške 100 %.

Opravné položky v hodnote 456 114 EUR (z toho 20 972 EUR v r. 2011) boli vytvorené vo výške 20 % na pochybné pohľadávky na základe odhadovanej vymožiteľnosti.

V stave opravných položiek je zostatok opravnej položky vo výške 25 018 EUR týkajúcej sa odúročenia dlhodobej pohľadávky splatnej v roku 2012.

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok
Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	992 636		992 636
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	**992 636**		**992 636**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	357 902	721 656	1 079 558
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	20 340 434		20 340 434
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18 393		18 393
Iné pohľadávky	8 892 430	124 740	9 017 170
Krátkodobé pohľadávky spolu	**29 609 159**	**846 396**	**30 455 555**

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	846 396	906 293
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	29 609 159	27 592 794
Krátkodobé pohľadávky spolu	**30 455 555**	**28 499 087**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	992 636	1 106 021
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti		

dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	**992 636**	**1 106 021**

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Na pohľadávky vo výške 10 235 000 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech banky**.**

f) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici, ceniny-stravné poukážky Ticket Restaurant a v položke peniaze na ceste prostriedky uložené na krátkodobom termínovanom vklade. Voľné finančné prostriedkov využívala účtovná jednotka na krátkodobé úložky v priebehu celého účtovného obdobia. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 219	2 074
Bežné bankové účty	1 548	45 885
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	811 940	
Spolu	**817 707**	**47 959**

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok na obchodovanie.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				

Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

g) Časové rozlíšenie na strane aktív

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné

		obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	969	943
Archivácia dokladov do r. 2017	777	932
Antivírus.softvér do 09/2013	192	
Profesia-služby		11
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 930	7 917
Predplatné odborných publikácií a novín	1 740	939
Poistenie majetku	3 978	4 031
Telef.poplatky, internet, softvér	471	910
Profesia-balík služieb	1 512	2 037
ostatné	229	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	13	
Úrok z termínovaného vkladu	13	

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie vo výške 26 941 180 EUR pozostáva z 811 628 kusov zaknihovaných akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 33,194 EUR. Základné imanie je v plnom rozsahu splatené a zapísané v obchodnom registri.

- Účtovná jednotka vlastní 56 360 kusov vlastných akcií v obstarávacej cene 488 851 EUR, čo predstavuje 6,94 % základného imania. Vlastné akcie boli nakúpené od drobných akcionárov v rokoch 2005-2007 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. zo dňa 11.08.2005.

- Hospodársky výsledok za rok 2010 – zisk vo výške 3 032 170 EUR bol na základe schválenia riadneho valného zhromaždenia akcionárov zo dňa 12.07.2011 zaúčtovaný na účet nehradená strata minulých rokov.

- Oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania a trhovej ceny sa v roku 2011 podieľajú na znížení vlastného imania účtovnej jednotky čiastkou 4 714 838 EUR.

- Podiel jednej akcie na vlastnom imaní účtovnej jednotky je 59,06 EUR.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	**3 032 170**
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	3 032 170
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	**3 032 170**

Tabuľka č. 2

Názov položky	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	**Bežné účtovné obdobie**
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	

Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	**Bežné účtovné obdobie**			**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**		
	Splatnosť			**Splatnosť**		
	do jedného roka vrátane	**od jedného roka do piatich rokov vrátane**	**viac ako päť rokov**	**do jedného roka vrátane**	**od jedného roka do piatich rokov vrátane**	**viac ako päť rokov**
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

b) Rezervy

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	**Bežné účtovné obdobie**				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	**Tvorba**	**Použitie**	**Zrušenie**	**Stav na konci účtovného obdobia**
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé rezervy, z toho:	**3 921**	**2 832**			**6 753**
Odchodné do dôchodku vrátene poist.	3 921	2 832			6 753
Krátkodobé rezervy, z toho:	**17 598**	**21 328**	**17 211**	**288**	**21 427**
Audit riadnej účtovnej závierky 2011	5 400	5 121	5 400		5 121
Audit konsolidovanej účtov. záv.2011	5 580	5 292	5 292	288	5 292
Zverejnenie riad.účt.záv. v tlači	261	215	261		215
Zverejnenie riad.účt.záv.a konsol.účt. záv. v Obchodnom vestníku	199	199	100		298
Nevyčerpané dovolenky vrátane poist.	4 749	8 627	4 749		8 627
Odmeny vrátane odvodov	2 704	1 574	2 704		1 574
Súdne poplatky		300			300
Ročné zúčtovanie zdrav.poist.	-1 295		-1 295		

Tabuľka č. 2

Názov položky	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	**Tvorba**	**Použitie**	**Zrušenie**	**Stav na konci účtovného obdobia**
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**2 436**	**1 786**	**301**		**3 921**
Odchodné do dôchodku vrátene poist	2 436	1 786	301		3 921
Krátkodobé rezervy, z toho:	**12 997**	**17 598**	**12 952**	**45**	**17 598**
Audit riadnej účtovnej závierky 2011	5 400	5 400	5 355	45	5 400
Audit konsolidovanej účtov. záv.2011	5 530	5 580	5 530		5 580
Zverejnenie riad.účt.záv. v tlači		261			261
Zverejnenie riad.účt.záv.a konsol.účt. záv. v Obchodnom vestníku	299	199	299		199
Nevyčerpané dovolenky vrátane poist.	3 270	4 749	3 270		4 749
Ročné zúčtovanie zdrav.poist.	-1 502	-1 295	-1 502		-1 295
Odmeny vrátane odvodov		2 704			2 704

Účtovná jednotka tvorila krátkodobé zákonné rezervy v celkovej výške 19 553 EUR na služby súvisiace s účtovnou závierkou bežného účtovného obdobia v predpokladanej výške očakávaného záväzku a rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného, ktorej základom výpočtu boli základné mzdy zamestnancov za posledný štvrťrok 2011.

Rezerva na súdne poplatky sa týka prebiehajúceho súdneho sporu so spoločnosťou Global Pacific West, s.r.o. o určenie neplatnosti uznesení riadneho valného zhromaždenia zo dňa 30.07.2010.

Rezerva na odchodné do starobného dôchodku je tvorená na obdobie 5 rokov a základom výpočtu je základná mzda zamestnanca.

c) Záväzky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19 825 634	19 348 889
Krátkodobé záväzky spolu	**19 825 634**	**19 348 889**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Záväzky z obchodného styku tvoria prostriedky Daventree Trustees v čiastke 25 988 418 USD v kurzovom prepočte 19 694 356 EUR.

d) Odložená daňová pohľadávka/odložený daňový záväzok

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**-2 119**	**13 588**
odpočítateľné	-2 119	
zdaniteľné		13 588
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**2 002**	**4 189**
odpočítateľné	-2 704	-301
zdaniteľné	4 706	4 490
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	**19**	**19**
Odložená daňová pohľadávka	**894**	**3 435**
Uplatnená daňová pohľadávka	**-514**	**-57**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	380	3 378
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	**402**	
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	402	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok vyplýva z rozdielu daňových a účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku. Suma odloženej daňovej pohľadávky súvisí s tvorbou ostatných rezerv zaúčtovaných do nákladov v bežnom účtovnom období.

e) Sociálny fond

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**787**	**2 340**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 332	1 373
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	**2 332**	**1 373**
Čerpanie sociálneho fondu	**1 457**	**2 926**
Konečný zostatok sociálneho fondu	**1 662**	**787**

Účtovná jednotka sociálny fond tvorila na ťarchu nákladov . Čerpanie prostriedkov sociálneho fondu v bežnom účtovnom období bolo na stravovanie zamestnancov.

f) Dlhopisy

Účtovná jednotka neemitovala dlhopisy.

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

g) Bankové úvery a krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka nevyužívala na financovanie svojej činnosti bankové úvery. Prehľad o poskytnutých krátkodobých finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcom prehľade:

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky	**Mena**	**Úrok p. a. v %**	**Dátum splatnosti**	**Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie**	**Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Tass Invest, a.s.	CZK	5,1	31.05.2012	107 000 000	

Krátkodobú finančnú výpomoc poskytla účtovnej jednotke spoločnosť Tass Invest, a.s. , Bratislava. Na zabezpečenie pohľadávky veriteľa bola vystavená vlastná zmenka dlžníka na celkovú sumu 109 915 384 CZK.

h) Časové rozlíšenie na strane pasív

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	**Bežné účtovné obdobie**	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**531 180**	**523 493**
úroky	531 180	523 493
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období tvoria výdavky v hodnote 654 286 USD, v kurzovom prepočte k 31.12.2011 531 180 EUR, na základe uzatvorenej Sprostredkovateľskej zmluvy (Agent Agreement).

i) Deriváty

Účtovná jednotka nepoužívala vo svojej činnosti deriváty.

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR - predaj tovaru	141 982					
SR - služby	44 938	41 240				
Spolu						

Výnosy z predaja služieb tvoria ekonomické a poradenské služby poskytované spoločnostiam v konsolidovanom celku a z podnájmu prenajatých nebytových priestorov.

Účtovná jednotka nevykonáva výrobnú činnosť.

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**2 973 516**	**5 260 114**
Odplatné postúpenie pohľadávok	2 959 198	4 795 486
Zmluvné penále	12 306	20 477
Predaj 13/100 admin.budovy+pozemok		443 900
Ostatné výnosy (poistná náhrada škody, prefakturácia)	2 012	251
Finančné výnosy, z toho:	**1 842 084**	**4 281 875**
Kurzové zisky, z toho:	*681 527*	*3 393 011*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	594 050	235 830
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*1 160 557*	*888 864*
Úroky z krátkodobých finančných výpomocí	854 404	389 872
Úroky z krátkodobých termín.vkladov a bežných bank.účtov	5 389	1 083
Dividendy	299 158	

Predaj obchodného podielu		497 909
Ostatné finančné výnosy	1 606	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	44 938	41 240
Tržby za tovar	141 982	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úroky,dividendy)	1 158 951	390 955
Čistý obrat celkom	**1 345 871**	**432 195**

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**245 165**	**172 279**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*12 913*	*10 938*
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 413	10 938
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	2 500	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	*232 252*	*161 341*
Opravy a udržiavanie	10 941	14 456
Cestovné	13 877	24 009
Reprezentačné	1 310	1 155
školenia	4 727	235
Poplatky (poštovné,notár.,burzové a iné popl.)	703	1 266
internet	3 134	2 981
telefóny	9 311	9 923
inzercia	4 107	3 995
softvér	2 922	2 793
poradenstvo	55 912	62 576

Nájomné kanc.priestor., parkov.státia	110 882	21 231
Správcovstvo a iné služby spojené s admin.budovou	10 238	12 630
ostatné	4 188	4 091
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**2 979 700**	**2 209 499**
Postúpené pohľadávky	2 959 198	2 209 402
Odpísané pohľadávky	24	97
DPH (odpočet koeficientom)	13 329	0
Pokuty a penále	742	0
Náklady na zmarenú zahran. investíciu	6 407	0
Finančné náklady, z toho:	**1 146 305**	**2 735 422**
Kurzové straty, z toho:	*606 900*	*2 243 764*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 472	41 139
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*539 405*	*491 658*
Úroky	531 180	0
Bankové poplatky	1 957	710
Poistné	6 268	6 503
Predaj obchodného podielu - obstarávacia cena	0	484 445
Mimoriadne náklady, z toho:		

Účtovná jednotka sa stala platiteľom dane z pridanej hodnoty od 01.09.2011. Odpočítanie dane z pridanej hodnoty z prijatých plnení uplatňuje koeficientom. Položka neodpočítanej dane z pridanej hodnoty sa podieľa na ostatných nákladov z hospodárskej činnosti čiastkou 13 329 EUR.

Od decembra 2011 má účtovná jednotka prenajaté nové administratívne priestory a parkovacie státia od spoločnosti v konsolidovanom poli, ktoré z časti prenajíma tretím právnickým osobám.

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov:

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 197	x	x	3 028 792	x	x
teoretická daň	x	607	19,00	x	575 470	19,00
Daňovo neuznané náklady	179 261	34 060	1 065,37	932 631	177 200	5,85
Výnosy nepodliehajúce dani	-428 568	-81 428	-2 547,01	-2 703 419	-513 650	-16,96
Umorenie daňovej straty				-1 258 004	-239 020	-7,89
Spolu	-246 110	-46 761	-1 462,65	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	1 021	19,00	x		
Odložená daň z príjmov	x	22	19,00	x	-3 378	19,00
Celková daň z príjmov	x	1 043		x	-3 378	

Vo výnosoch nepodliehajúcich dani boli zohľadnené úroky z bankových účtov, z ktorých daň vyberaná zrážkou a súčasne splatná daň z príjmov za rok 2011 predstavuje čiastku 1 021 EUR. Významnú položku nezdaniteľných výnosov tvoria dividendy z dlhodobého finančného majetku, tvorba opravných položiek k pohľadávkam je významnou položkou daňovo neuznaných nákladov v bežnom účtovnom období.

Za účtovné obdobie roku 2010 boli pri vyčíslení základu dane zohľadnené opravné položky k postúpeným pohľadávkam a tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam a k dlhodobému finančnému majetku.

K. Údaje na podsúvahových účtoch

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky:		

Finančný majetok v menovitej hodnote z toho:	20 572 627	19 642 020
FINASIST, a.s.	331 939	331 939
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	4 680 069	4 680 069
POLYMEA, a.s.	141 173	141 173
bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	504 548	504 548
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	8 796 389	8 298 480
DAN SLOVAKIA s.r.o.	2 410 000	1 977 302
Prvá strategická, a.s.	3 708 509	3 708 509
Postúpená pohľadávka Klasik Praha v menovitej hodnote	14 742 977 CZK	14 742 977 CZK

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období mala v nájme:

- administratívne priestory od dcérskej spoločnosti od 01.09.2010 do 31.12.2011
- administratívne priestory od spoločnosti v konsolidovanom celku od 28.11.2011 na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 90 dní a parkovacie státia v podzemnej garáži od 01.12.2011 s rovnakými podmienkami.

Účtovná jednotka prenajíma od 28.11.2011 na dobu päť rokov časť administratívnych priestorov a parkovacích státí tretím právnickým osobám, dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, s.r.o. na dobu neurčitú.

L. Iné aktíva iné pasíva

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	14 306 844	14 306 844
Iné podmienené záväzky		
Zriadenie záložného práva	19 031 389	19 031 389

Na základe uzatvorených dohôd o ručení účtovná jednotka ručí za:

- bankový úver 6 306 844 EUR (suma istiny v bežnom účtovnom období) poskytnutý dcérskej spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. 19.09.2007 , splatný do 25.09.2019, platnosť ručiteľského záväzku je do 19.09.2012,
- bankový úver 8 000 000 EUR spoločnosti v konsolidovanom poli TEHELNÉ POLE, a.s., splatný 31.07.2016.

Podmienené záväzky vyplývajúce zo Zmlúv o zriadení záložného práva:

- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru poskytnutého spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. sú pohľadávky do výšky istiny 10 235 000 EUR . Záložné právo je registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv zo dňa 24.10.2011.
- predmetom záložného práva na zabezpečenie bankového úveru do výšky 32 000 000 EUR dcérskej spoločnosti DEVELOPMENT 4, s.r.o., splatný do 31.03.2014 je obchodný podiel, ktorý vlastní účtovná jednotka v tejto spoločnosti vo výške 8 796 389 EUR. Zriadenie záložného práva k obchodnému podielu

je registrované v obchodnom registri zo dňa 16.06.2011.

Zmluva o nadriadenosti záväzku bola uzatvorená v súvislosti s poskytnutým bankovým úverom spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s. na pohľadávky účtovnej jednotky voči dlžníkovi zo dňa 24.10.2011.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vyplývali účtovnej jednotke podmienené záväzky z ručenia za bankový úver poskytnutý spoločnosti GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s. Záväzok z ručenia za bankový úver poskytnutý spoločnosti DEVELOPMENT 4, s.r.o., splatný v r. 2011 zanikol, bankový úver bol splatený.

.

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poistných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

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

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	9 576	3 600				
	9 576	3 600				

Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DEVELOPMENT SK, s.r.o.	08	604 354	495 947
Plastika, a.s.	08	2 280 568	2 488 535
Plastika, a.s.	01	167 040	
TEPLIČKA, s.r.o.	08		365 617
Prvá rozvojová spoločnosť, a.s.	08	215 399	103 552
TEHELNÉ POLE, a.s.	08	1 933 963	806 075
	03	64 352	
Prvá strategická, a.s.	08		907 952

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
FINASIST, a.s.	08	19 753 760	12 050 278
	03	7 240	
POLYMEA, a.s.	08	151 723	193 607
	03	66 056	

bit-STUDIO Bratislava, s.r.o.	01,03	22 664	233 210
DEVELOPMENT 4, s.r.o.	08		5 157 845
	03	2 406	
DAN Slovakia, s.r.o.	08,11	1 277 201	1 425 654
GRAND HOTEL BELLEVUE, a.s.	08	150 385	

Účtovná jednotka má uzatvorené Zmluvy o pôžičke s dcérskymi spoločnosťami a spoločnosťami v konsolidovanom celku v celkovom objeme istiny a zaúčtovaného úroku (kód obchodu 08) k 31.12.2011 25 374 717 EUR z toho 13 032 113 v USD. Poskytnuté pôžičky sú krátkodobé splatné v r. 2012 spolu s úrokom, ktorý sa pohybuje v rozpätí od 3,00 do 5,20 % p. a.

Ostatné uskutočnené transakcie so spriaznenými osobami:
- predaj tovaru (01)
- poskytnutie služby (03)
- odplatné postúpenie pohľadávky (11)

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

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

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	**Bežné účtovné obdobie**				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	**Prírastky**	**Úbytky**	**Presuny**	**Stav na konci účtovného obdobia**
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 941 180				26 941 180
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-488 851				-488 851
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	20 965 676		4 714 838		16 250 838
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	23 236				23 236
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 874 853				8 874 853
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné	865 232				865 232

fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-7 564 402			3 032 170	-4 532 232
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 032 170			-3 032 170	2 154
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Zníženie vlastného imania v položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané z precenenia dlhodobého finančného majetku k 31.12.2011 na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	**Prírastky**	**Úbytky**	**Presuny**	**Stav na konci účtovného obdobia**
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	26 941 180				26 941 180
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-488 851				-488 851
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	12 873 520	8 092 156			20 965 676
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	23 236				23 236
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 874 853				8 874 853
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	865 232				865 232
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-5 227 360	-75 056		-2 261 986	-7 564 402
Výsledok hospodárenia bežného	-2 261 986				3 032 170

účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad o peňažných tokoch

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 197	3 028 792
A. 1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)*	-723 045	-914 373
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	46 956	60 750
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	2 832	6 086
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-46 939	237 641
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7 762	12 259
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-300 764	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	531 180	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-859 793	-390 955
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-681 527	-3 393 011
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	606 900	2 243 764
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-132 179

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
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 (+/-)	-29 652	441 272
A. 2.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)*	1 303 858	-2 762 272
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	769 058	-3 155 346
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	535 444	391 682
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-644	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 Z/S + A. 1. + A. 2.)	**584 010**	**-647 853**
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	859 793	390 955
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-531 180	
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	300 764	
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	**1 213 387**	**-256 898**
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-3 378
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)***	**1 213 387**	**-260 276**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 326	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 000	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
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 určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-432 698	-2 580
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		443 900
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 určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		497 909
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-1 038 052
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)***	**-442 024**	**-98 823**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
C. 1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*		
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 účtovnou jednotkou (+)		
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 osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
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 činnost, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)*		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
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 prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
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 prevádzkových činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
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.)***		
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)**	**769 748**	**-359 099**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**47 959**	**407 058**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**817 707**	**47 959**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**		
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**817 707**	**47 959**