



Národná banka Slovenska
oddelenie dohľadu nad trhom cenných
papierov a dôchodkovým sporením
Ing. Luptáková
Imricha Karvaša 1
813 25 Bratislava 1

Vaše číslo: ODT-546/2011

Bratislava 02.08.2011

Vec : Ročná finančná správa za rok 2010 – doplnenie

Spoločnosti Prvá strategická, a.s. bola dňa 26.07.2011 doručená Vaša požiadavka na doplnenie Ročnej finančnej správy za rok 2010 o údaje, ktoré vo Vašom liste z 20. 07. 2011 špecifikujete ako chýbajúce v predloženej Ročnej finančnej správe spoločnosti zo dňa 29.4.2011.

K požadovaným údajom uvádzame nasledovné:

- § 34 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve

Vývoj účtovnej jednotky, analýza stavu a prognóza vývoja

Z hospodárskej činnosti spoločnosti za rok 2010 boli dosiahnuté nasledovné rozhodujúce ekonomické ukazovatele v EUR:

Výnosy	1 085 883
Náklady	174 786
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	911 097
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení, t.j. z i s k	911 096.

Na úhrnnej tvorbe výnosov vo výške 1 085 883 EUR sa podieľali hlavne ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sumou 980 840 EUR v dôsledku zúčtovania opravných položiek z vytvorených v 100% výške na pohľadávky voči zahraničným dlžníkom, v rozsahu vykonaných úhrad v roku 2010. V súlade s predmetom podnikania v hodnotenom období spoločnosť vykázala tržby z predaja služieb vo výške 15 000 EUR. Finančné výnosy v úhrnnej výške 90 043 EUR vyplynuli z výnosových úrokov a kurzových ziskov. V porovnaní s rokom 2009, v ktorom boli zúčtované výnosové úroky a kurzové zisky v úhrnnej výške 34 506 EUR, došlo v roku 2010 vplyvom rozdielného vývoja kurzu EUR voči USD k ich výraznému nárastu indexom 2,61.

Z nákladov vo výške 174 786 EUR dosiahli finančné náklady 144 519 EUR, t.j. až 83% podiel. Na ich vnútornej štruktúre sa podieľali nákladové úroky vo výške 16 690 EUR, kurzové straty 127 619 EUR a ostatné náklady na finančnú činnosť 210 EUR. Náklady z hospodárskej činnosti vo výške 30 267 EUR dosiahli 17% podiel na celkových nákladoch spoločnosti a boli vynaložené na spotrebu materiálu, energií, poplatky za služby, osobné náklady, dane a poplatky.

Odvedená daň z príjmov právnických osôb vo výške 1 EUR vyplýva zo zrážkovej dane z úrokov bankových účtov v súlade s ustanovením § 43 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Stav, štruktúra majetku spoločnosti a zdroje krytia

Celkový majetok k 31.12.2010 vykázaný vo výške 14 954 120 EUR tvorí:

- neobežný majetok vo výške 14 937 367 EUR, ktorý má 99,9% podiel na celkových aktívach spoločnosti. Do tejto skupiny aktív je zahrnutý dlhodobý finančný majetok, z ktorého predstavuje hodnota cenných papierov v dcérskej účtovnej jednotke CHEMOLAK a. s. Smolenice 11 808 282 EUR, v spoločnosti s podstatným vplyvom Plastika, a.s. Nitra 2 183 821 EUR a medzi ostatné dlhodobé cenné papiere patria akcie spoločnosti Druhá strategická, a.s. 945 264 EUR. Obmedzené právo spoločnosti Prvá strategická, a.s. nakladať s finančným majetkom sa vzťahuje na cenné papiere dcérskej spoločnosti CHEMOLAK a.s. v počte 170 551 kusov v menovitej hodnote 5 661 256 EUR na základe zriadeného záložného práva s veriteľom Exportno-importná banka SR.
- obežný majetok v hodnote 16 226 EUR, t.j. účty v bankách a peniaze v pokladni, mal na aktívach spoločnosti zvyšný 0,1% podiel. Spoločnosť viedla vo svojom účtovníctve z predchádzajúceho obdobia pohľadávky voči zahraničným spoločnostiam v celkovej výške 1 769 884 EUR, ktoré nadobudla postúpením na základe Dohody o postúpení pohľadávok z obchodovania s cennými papiermi uzavretej dňa 15.09.2002. Predpokladané riziko nezaplatenia bolo vyjadrené postupným vytváraním opravných položiek, ktoré v bežnom období tvorili 100% hodnoty pohľadávok. V roku 2010 došlo k vysporiadaniu týchto pohľadávok zaplatením vo výške 335 258 EUR, t.j. v 100% - nej výške pohľadávky a v odplatnom postúpení na základe uzavretej Zmluvy o postúpení pohľadávok zo dňa 24.09.2010 za odplatu 645 582 EUR, čo predstavuje 45% z celkovej sumy postúpených pohľadávok. Finančné prostriedky získané vysporiadaním týchto pohľadávok mali výrazný pozitívny dopad na vykazaný hospodársky výsledok vzhľadom na vytvorené opravné položky.

Celkové pasíva, t.j. zdroje krytia majetku boli k 31.12.2010 v súhrnnej výške 14 954 120 EUR, mali nasledovnú štruktúru :

Vlastné imanie vo výške 14 942 178 EUR sa na celkových pasívach podieľalo 99,9%. Stav vlastného imania ovplyvňujú hlavne oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku zúčtované k 31.12.2010 v súhrnnej výške 3 632 565 EUR a neuhradená strata minulých rokov vykázaná vo výške – 9 336 855 EUR. Po premene základného imania z SKK na menu EUR v roku 2009, je v obchodnom registri zapísané základné imanie 21 956 835,180 EUR. V tejto výške základného imania je zahrnutá čiastka 435 427 EUR, čo predstavuje hodnotu 50 532 kusov vlastných akcií nadobudnutých v súlade s rozhodnutím valných zhromaždení spoločnosti konaných v rokoch 2005 a 2006. Zákonný rezervný fond k 31.12.2010 vo výške 2 710 479 EUR vykazuje 12,3% podiel zo základného imania zapísaného v obchodnom registri. Z celkového počtu zaknihovaných 661 470 akcií na doručiteľa, v menovitej hodnote 33,194 EUR pripadá k 31.12.2010 vlastný majetok na 1 akciu v hodnote 22,59 EUR.

Na cudzích zdrojoch výške 11 942 EUR sa podieľajú len celkové záväzky v nasledovnej vnútornej štruktúre. Rezervy - zákonné krátkodobé rezervy 5 250 EUR sú vytvorené na úhradu auditu riadnej individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2010 a zverejnenia hospodárskych výsledkov. Z krátkodobých záväzkov vo výške 6 692 EUR majú rozhodujúci podiel záväzky z obchodného styku 5 776 EUR vytvorené hlavne na konsolidovanú účtovnú závierku, spracovanie účtovníctva za rok 2010, zriadenie záložného

práva cenných papierov. Na financovanie svojich potrieb spoločnosť v roku 2010 nevyužívala bankové úvery.

Výsledky riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2010 v rozsahu výkazov Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke, Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy za rok 2010, Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2010 a Správu nezávislého audítora spoločnosť zverejnila na internetovej stránke spoločnosti www.prvastrategicka.sk.

V súlade s § 20 ods. 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov uvádzame nasledovné údaje:

- štruktúra základného imania spoločnosti sa skladá zo 661 470 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v dematerializovanej podobe
- štruktúra akcionárov, poskytnutá Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s. Bratislava k rozhodujúcemu dňu pred konaním valného zhromaždenia za rok 2010, ktoré sa konalo dňa 12.7.2011 :

Typ majiteľa CP	Počet CP	Percentuálny podiel	Počet akcionárov	Percentuálny podiel
Právnická osoba tuzemec	179 070	27,0715	13	0,1045
Právnická osoba cudzinec	263 671	39,8614	5	0,0402
Fyzická osoba tuzemec	214 733	32,4630	12 324	99,0198
Fyzická osoba cudzinec	3 996	0,6041	104	0,8356
Spolu	661 470	100,0000	12 446	100,0000

- obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov nie je viazané na žiadnu akciu z emisie
- spoločnosť neeviduje žiadnych majiteľov cenných papierov s osobitnými právami kontroly alebo obmedzením hlasovacích práv. Nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov alebo k obmedzeniam hlasovacích práv
- účtovná jednotka svojou činnosťou neovplyvňuje životné prostredie a nemá zamestnancov
- neexistujú žiadne dohody, kde by bola spoločnosť zmluvnou stranou, ani dohody upravujúce ponuky na prevzatie.

V rámci prognózy pre budúce obdobie je predpoklad, že spoločnosť vo svojej činnosti bude aj naďalej vychádzať zo svojho predmetu podnikania a okrem zabezpečovania bežnej činnosti spoločnosti a plnenia úloh, ktoré jej vyplývajú z právnych predpisov, svoje aktivity zameria hlavne na pôsobenie v spoločnostiach CHEMOLAK a.s. Smolenice a Plastika, a.s. Nitra s cieľom zlepšovania ich činnosti, vykazovania priaznivých hospodárskych výsledkov, ako aj riešenia nepriaznivého pôsobenia negatívnych dopadov externého prostredia.

• **Významné informácie o metódach riadenia v zmysle § 34 ods. 2 písm. a) zákona o burze v spojení s § 20 ods. 6 písm. b) zákona o účtovníctve**

Súčasťou Výročnej správy spoločnosti Prvá strategická, a.s. za rok 2010, ktorá bola prerokovaná na riadnom valnom zhromaždení konanom dňa 12. júla 2011, je Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku. Spoločnosť Prvá strategická, a.s. a členovia jej orgánov, prihlásiac sa ku všeobecnému zvyšovaniu úrovne corporate governance, prijali Kódex správy a riadenia spoločností na Slovensku. Predmetné vyhlásenie a konkrétne vyjadrenie spoločnosti k jednotlivým oblastiam je zverejnené na internetovej stránke emitenta www.prvastrategicka.sk.

Riadenie spoločnosti zabezpečujú členovia štatutárneho orgánu spoločnosti. Na svojich zasadnutiach prijímajú uznesenia, ktorým sú jednotlivým členom predstavenstva uložené

presne špecifikované povinnosti s termínoch ich splnenia, priebežnej kontroly a nadväzného vyhodnotenia spôsobu realizácie uznesenia na ďalšom zasadnutí predstavenstva.

Podrobne je táto oblasť špecifikovaná v Kódexe - V. Princíp: Zodpovednosť orgánov spoločnosti pod bodmi A. – C.

• Informácie o zložení a činnosti výborov predstavenstva

Predstavenstvo nemá vytvorené žiadne ďalšie výbory. Predstavenstva má 3 členov, predsedom predstavenstva je JUDr. Vladimír Balaník a členovia Ing. Eva Michalidesová a Ing. Ľubomíra Jambrichová. Jeho činnosť sa riadi ustanovením článku XV. Stanov spoločnosti, konkrétne :

1. Predstavenstvo je štatutárnym orgánom spoločnosti, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú Obchodným zákonníkom alebo týmito stanovami vyhradené do pôsobnosti valného zhromaždenia alebo dozornej rady. Členovia predstavenstva, ktorí konajú v mene spoločnosti a spôsob, ktorým tak robia, sa zapisujú do obchodného registra.
2. Konat' v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva. Spoločnosť zaväzujú súhlasným prejavom vôle najmenej dvaja členovia predstavenstva spôsobom uvedeným v ods. 3 tohto článku.
3. Podpisovať za spoločnosť sú oprávnení všetci členovia predstavenstva a to tak, že podpisujú spoločne vždy dvaja členovia, alebo samostatne predseda predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu spoločnosti, menám a funkciám, podpisujúci pripoja svoj podpis.
4. Predstavenstvo najmä:
 - a) vykonáva obchodné vedenie spoločnosti a zabezpečuje jej prevádzkové a organizačné záležitosti,
 - b) zvoláva valné zhromaždenie,
 - c) vykonáva uznesenia valného zhromaždenia a dozornej rady,
 - d) rozhoduje o použití rezervného fondu,
 - e) zabezpečuje riadne vedenie účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti,
 - f) rozhoduje o podaní žiadosti na verejnú obchodovateľnosť a zabezpečuje povolenie na verejné obchodovanie s cennými papiermi podľa osobitného zákona upravujúceho postavenie, činnosť a skončenie činnosti burzy cenných papierov, obchodovanie s finančnými nástrojmi na regulovanom trhu burzy cenných papierov a na mnohostrannom obchodnom systéme,
 - g) vykonáva zamestnávateľské práva,
 - h) predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie:
 1. návrhy na zmenu stanov,
 2. návrhy na zvýšenie alebo zníženie základného imania a vydanie dlhopisov,
 3. riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku, návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu strát vrátane určenia výšky a spôsobu vyplatenia dividend a tantiém,
 4. návrh na zrušenie spoločnosti,
 5. návrh na schválenie a odvolanie audítora,
 - i) predkladá materiály na rokovanie dozornej rady,
 - j) informuje valné zhromaždenie o:
 1. výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku spoločnosti za predchádzajúci rok
 2. obchodnom pláne a finančnom rozpočte bežného roka,

- k) je povinné po každej zmene stanov bez zbytočného odkladu vypracovať ich úplné znenie, za ktorého úplnosť a správnosť zodpovedá a podať návrh na založenie úplného znenia stanov do zbierky listín.
5. Predstavenstvo je povinné pri predkladaní informácií zabezpečiť zachovanie obchodného tajomstva a zamedziť úniku informácií a skutočností, ktorých prezradením by mohla spoločnosti vzniknúť škoda.

Vnútrošnú kontrolu zabezpečujú členovia štatutárneho orgánu, dozornej rady a audítora. Audit je zabezpečený nezávislým audítorm podliehajúcim vysokým štandardom SKAU. Členovia dozornej rady vykonávajú činnosti výboru pre audit od riadneho valného zhromaždenia za rok 2007, ktoré sa konalo 21.8.2008. Členmi tohto výboru sú Ing. Viera Lieskovská a Milada Klimová. Vykonávajú komplexnú kontrolnú činnosť v spoločnosti. A o výsledkoch predkladajú správu dozornej rade a nadväzne riadnemu valnému zhromaždeniu. Uvedené je konkretizované v Kódexe-IV. Princíp: Zverejňovanie informácií a transparentnosť časť A bod 10 a časť C, D a tiež V. Princíp: Zodpovednosť orgánov spoločnosti, časť E Objektívnosť a nezávislosť orgánov bod c).

• **§ 47 ods. 9 zákona o burze**

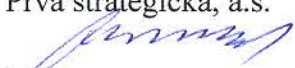
Dňa 26. apríla 2011 bolo v denníka Pravda uverejnené oznámenie, že Účtovná závierka za rok 2010 je zverejnená na stránke spoločnosti www.prvastrategicka.sk ako regulovaná informácia.

Na záver uvádzame, že v súlade s Vašou požiadavkou sme v tomto doplnení Ročnej finančnej správy za rok 2010 konkretizovali ustanovenia, ktoré vyplývajú zo Stanov spoločnosti a aj z jednotlivých princípov Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku.

Všetky základné dokumenty spoločnosti za rok 2010, vrátane zápisnice z riadneho valného zhromaždenia spoločnosti konaného dňa 12. júla 2011, ako aj za predchádzajúce roky sú pre akcionárov, ako aj iné fyzické a právnické osoby dostupné na uvedenej internetovej stránke, kde je možné nájsť všetky informácie v nadväznosti na ustanovenia zákonov o burze cenných papierov a o účtovníctve.

S pozdravom

JUDr. Vladimír Balaník
predseda predstavenstva
Prvá strategická, a.s.


Prvá strategická, a.s.
Priemyselná 6
824 90 Bratislava
IČO: 35 705 001