

V ý r o č n á s p r á v a

rok 2011

SIBAMAC, a.s.

Základné údaje

<i>Obchodné meno</i>	<i>SIBAMAC, a.s.</i>
<i>Sídlo spoločnosti</i>	<i>Stará Vajnorská 25, 830 00 Bratislava</i>
<i>Právna forma</i>	<i>akciová spoločnosť</i>
<i>Zápis do obchodného registra</i>	<i>1.5.1992</i>
<i>IČO</i>	<i>31321275</i>
<i>DIČ</i>	<i>2020436088</i>
<i>Zakladateľská listina</i>	<i>spoločenská zmluva</i>
<i>Štatutárny orgán</i> <i>Predstavenstvo:</i>	<i>Matej Majerčák- predseda</i> <i>Ing. Roman Adámek – člen</i> <i>Ing. Emília Jusková – člen</i> <i>Roman Guniš – člen</i> <i>Petr Papanek – člen</i>
<i>Dozorná rada:</i>	<i>Rudolf Lezo</i> <i>Mgr. Gabriela Hrbáňová</i> <i>Stanislav Polák</i>
<i>Základný predmet činnosti</i>	<i>-vykonávanie bytových a občianskych stavieb,</i> <i>-vykonávanie priemyselných a inžinierskych stavieb,</i> <i>-poradenská a konzultačná činnosť v stavebníctve,</i> <i>-výroba stavebných a betónových výrobkov,</i> <i>-nákup a predaj tovarov,</i> <i>-údržba a oprava dopravných a mechanizačných prostriedkov,</i> <i>-prenájom dopravných a mechanizačných zariadení</i> <i>-montáž, opravy, a údržba elektrických zariadení a</i> <i>bleskozvodov</i> <i>-výroba ,inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania,</i> <i>- montáž a opravy plynových zariadení,</i> <i>- verejná cestná nákladná doprava,</i> <i>- inžinierska činnosť v investičnej výstavbe,</i> <i>-automatizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva</i> <i>a účtovné poradenstvo,</i> <i>-výroba a montáž oceľových konštrukcií,</i> <i>- výroba výstuže pre stavebníctvo,</i> <i>-výroba podzemných stien z ocele a oceľobetónu,</i> <i>-priemyselná výroba pílôtových konštrukcií</i>

Základné imanie

6 757 484

Počet zamestnancov k 31.12.2011

29

Správa o činnosti spoločnosti

a) Informácia o vývoji účtovnej jednotky a stave, v ktorom sa nachádza

V roku 2011 bol dosiahnutý zisk vo výške 11 710 433 Eur , záväzky Spoločnosti predstavovali 7 475 486 Eur. Vlastné imanie Spoločnosti predstavuje k 31. 12. 2011 hodnotu -2 476 473 Eur.

Obrat Spoločnosti bol realizovaný najmä z predaja dlhodobého majetku v čiastke 2 367 tis. Eur a z odpisu záväzkov z titulu Reštrukturalizácie spoločnosti v čiastke 13 235 295 Eur.

Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 15.11.2010, súd povolil reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC a.s. s právoplatnosťou 24.11.2010. Súd ustanovil do funkcie správcu – Pospíšil & Partners, k. s. so sídlom Šoltésovej 20, 81108 Bratislava , IČO 44342004, značka správcu : S1267. Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 26.6.2011 č..k. 6R/2/2010, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7.7.2011 súd končí reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC,a.s.

Súčasťou reštrukturalizačného plánu Spoločnosti je uzatvorenie úverovej zmluvy so spoločnosťou Pro Partners Development, s r.o. ako poskytovateľom úveru vo výške 6 688 384,30 Eur na čiastočné uspokojenie veriteľov prihlásených do reštrukturalizácie. Tieto prostriedky vo výške 6 688 384,30 Eur boli zložené na účet do notárskej úschovy 16.6.2011 .

Cieľom Reštrukturalizácie je zabezpečiť záchranu časti prevádzky Spoločnosti pri zohľadnení potreby čiastočného uspokojenia veriteľov.

V oblasti ľudských zdrojov bol evidenčný počet pracovníkov k 31.12.2011 29 osôb. V budúcom období je predpoklad zmeny v počte pracovníkov – znižovanie stavu zamestnancov na základe prebytočnosti.

Činnosť účtovnej jednotky nemá vplyv na životné prostredie.

b) Udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia až do dňa vyhotovenia výročnej správy nenastali žiadne ďalšie skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku roku 2011. Záväzky ktoré vznikli z reštrukturalizácie a nenachádzali sa v účtovníctve spoločnosti spoločnosť doúčtovala na účet 428 Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 329 215Eur v roku 2012.

c) Predpokladaný vývoj činnosti účtovnej jednotky

REŠTRUKTURALIZÁCIA spoločnosti:

Spoločnosť sa plánuje zamerať na zachovanie predovšetkým nasledujúcich činností:

- Stavebná činnosť v rozsahu pokrývajúcom vybranú časť aktivít zastrešených Spoločnosťou pred vstupom do Reštrukturalizácie.
- Výkonné oddelenie pozostávajúce z flexibilnej skupiny terénnych pracovníkov úzko kooperujúcich s reklamačným oddelením
- Oddelenie zabezpečujúce inžiniersku činnosť a využívajúc pritom už existujúci know-how.
- Reklamačné oddelenie riešiacie prevažne reklamácie súvisiace s už dokončenými zákazkami.

Na tento účel Vedenie predpokladá existenciu malého flexibilného tímu odborníkov a podporného personálu, ktorý bude vykonávať dohľad a realizáciu stavebnej činnosti za pomoci nájomných pracovných tímov v závislosti od veľkosti zákaziek.

d) Spoločnosť nevynakladá náklady v oblasti výskumu a vývoja

e) Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie.

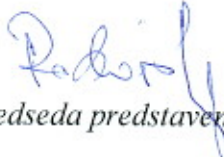
f) Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanej straty

Výsledok hospodárenia za rok 2011 zisk 11 710 433 Eur

Podiel na zisku Spoločnosti vo výške 11 710 433 Eur sa ponecháva nerozdelený v Spoločnosti na vysporiadanie strát z minulých období.

g) Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí

Súčasťou tejto výročnej správy je riadna účtovná závierka za rok 2011.


predseda predstavenstva a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom spoločnosti

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** IČO 31321275, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon a účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Základ pre podmienený názor

Pretože som bola vymenovaná za audítora spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** v roku 2015, nemohla som sa zúčastniť fyzickej inventúry hmotného majetku na konci uvedeného obdobia ani sa ubezpečiť o množstvách týkajúcich sa hmotného majetku alternatívnym spôsobom. Nemám k dispozícii podklad na inventarizáciu zostatku dlhodobých rezerv na garancie vo výške 332 tis. eur. Keďže končený stav hmotného majetku a rezerv ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, nemohla som zistiť, či by úpravy výsledku hospodárenia z prevádzkovej činnosti boli za rok 2011 potrebné. Moje audítorské stanovisko k účtovnej závierke za obdobie končiacie sa 31. decembra 2011 bolo preto modifikované.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Podmienový názor

Podľa môjho názoru, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na poznámky k účtovnej závierke bod F. r.) Opravné položky k pohľadávkam.

K 31.12.2011 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie v výške 2 476 473,- eur. Uvedená situácia naznačila existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti.

Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 15.11.2010, súd povolil reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC a.s. s právoplatnosťou 24.11.2010. Súd ustanovil do funkcie správcu – Pospíšil & Partners, k. s. so sídlom Šoltésovej 20, 81108 Bratislava, IČO 44342004, značka správcu : S1267. Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 26.6.2011 č.k. 6R/2/2010, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7.7.2011 súd končí reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC,a.s.

Spoločnosť po skončení reštrukturalizácie obnovila prevádzku v zoštlhlenej forme. Vzhľadom k nedostatku vlastných zdrojov spoločnosť ako metódu reštrukturalizácie využila investíciu zo strany tretej osoby v celkovej výške 7 910 410,58 za účelom plnenia záväzkov dlžníka vyplývajúcich z reštrukturalizačného plánu.

Banská Bystrica, 18.decembra 2015

Ing. Jana Mundierová

Číslo licencie 385

adresa: Na Čiertolí 18
974 09 Banská Bystrica



Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

Akcionárom spoločnosti **SIBAMAC, a.s.**

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** k 31. decembru 2011, ku ktorej som dňa 18.decembra 2015 vydala správu audítora v nasledujúcom znení:

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **SIBAMAC,a.s.** IČO 31321275, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon a účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Základ pre podmienený názor

Pretože som bola vymenovaná za audítora spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** v roku 2015, nemohla som sa zúčastniť fyzickej inventúry hmotného majetku na konci uvedeného obdobia ani sa ubezpečiť o množstvách týkajúcich sa hmotného majetku alternatívnym spôsobom. Nemám k dispozícii podklad na inventarizáciu zostatku dlhodobých rezerv na garancie vo výške 332 tis. eur. Keďže končený stav hmotného majetku a rezerv ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, nemohla som zistiť, či by úpravy výsledku hospodárenia z prevádzkovej činnosti boli za rok 2011 potrebné. Moje auditorské stanovisko k účtovnej závierke za obdobie končiace sa 31. decembra 2011 bolo preto modifikované.

Podmienený názor

Podľa môjho názoru, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na poznámky k účtovnej závierke bod F. r.) Opravné položky k pohľadávkam.

K 31.12.2011 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie v výške 2 476 473,- eur. Uvedená situácia naznačila existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti.

Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 15.11.2010, súd povolil reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC a.s. s právoplatnosťou 24.11.2010. Súd ustanovil do funkcie správcu – Pospíšil & Partners, k. s. so sídlom Šoltésovej 20, 81108 Bratislava, IČO 44342004, značka správcu : S1267. Uznesením Okresného súdu Bratislava I zo dňa 26.6.2011 č.k. 6R/2/2010, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 7.7.2011 súd končí reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC, a.s.

Spoločnosť po skončení reštrukturalizácie obnovila prevádzku v zoštiehlenej forme. Vzhľadom k nedostatku vlastných zdrojov spoločnosť ako metódu reštrukturalizácie využila investíciu zo strany tretej osoby v celkovej výške 7 910 410,58 za účelom plnenia záväzkov dlžníka vyplývajúcich z reštrukturalizačného plánu.

Banská Bystrica, 18.decembra 2015

Ing. Jana Mundierová

Číslo licencie 385

adresa: Na Čiertoli 18
974 09 Banská Bystrica



II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 až 3 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2011. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti **SIBAMAC, a.s.** v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2011.

V Banskej Bystrici 18. decembra 2015

Ing. Jana Mundierová
Číslo licencie 385

Adresa: Na Čiertolí 18
974 09 Banská Bystrica



Mundierová



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 1 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć 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
2 0 2 0 4 3 6 0 8 8	x riadna	x zostavená	od 0 1 2 0 1 1
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 1
3 1 3 2 1 2 7 5		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 0 1 2 0 1 0
4 1 . 2 0 . 2			do 1 2 2 0 1 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i b a m a c a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

STARÁ VAJNORSKÁ

Číslo

2 5

PSČ

Obec

8 3 0 0 0 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

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:
2 0 . 0 6 . 2 0 1 2			
Schválená dňa:			
. . 2 0			

SIBAMAC a.s.
 akciová spoločnosť

 Stará Vajnorská 25, P.O.BOX 182, 830 00 Bratislava 3
 IČO: 31 32 12 75, IČ DPH SK2020436088
 *37-

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		2 5 4 5 1 7 2 6	4 9 9 9 0 1 3	
				2 0 4 5 2 7 1 3	5 8 9 0 5 3 1	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		2 9 6 9 2 7 9	6 5 7 2 2 5	
				2 3 1 2 0 5 4	1 9 8 4 1 5 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		6 3 2 8 1 4		
				6 3 2 8 1 4		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		6 3 2 8 1 4		
				6 3 2 8 1 4		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		2 3 3 6 4 6 5	6 5 7 2 2 5	
				1 6 7 9 2 4 0	1 9 8 4 1 5 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012		2 0 7 4 8 4	2 0 7 4 8 4	
					7 4 1 6 7 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		8 4 8 1 3 0	4 2 3 5 5 1	
				4 2 4 5 7 9	1 1 6 2 5 0 4	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		1 2 7 3 7 7 7	1 9 1 1 6	
				1 2 5 4 6 6 1	7 1 6 6 7	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	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 0 7 4	7 0 7 4	8 3 1 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
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			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky 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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 2 4 8 0 3 9 9 1 8 1 4 0 6 5 9	4 3 3 9 7 4 0	3 9 0 1 5 5 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	3 3 8 0 6 1 5 3 3 8 0 6 1 5		3 4 0 0 0 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	3 3 8 0 6 1 5 3 3 8 0 6 1 5		3 4 0 0 0 0
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			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
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				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 9 0 3 7 1 4 0	4 2 7 7 0 9 6		
			1 4 7 6 0 0 4 4		3 4 1 4 4 1 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 0 1 2 1 4 9 9	3 2 8 9 7 9 1		
			6 8 3 1 7 0 8		3 1 4 0 7 5 2	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	7 1 8 8 3 5 3	3 2 7 7 6		
			7 1 5 5 5 7 7		3 2 7 7 5	
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	1 9 9 0 3	1 9 9 0 3		
					6 5 9 1 1	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 7 0 7 3 8 5	9 3 4 6 2 6		
			7 7 2 7 5 9		1 7 4 9 7 7	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	6 2 6 4 4	6 2 6 4 4		
					1 4 7 1 4 0	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	7 5 3 4	7 5 3 4		
					2 5 4 1 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	5 5 1 1 0	5 5 1 1 0	1 2 1 7 2 2
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	2 0 4 8	2 0 4 8	4 8 2 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	2 0 4 8	2 0 4 8	4 8 2 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie 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	4 9 9 9 0 1 3	5 8 9 0 5 3 1
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	- 2 4 7 6 4 7 3	- 1 3 1 4 8 5 5 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 7 5 7 4 8 4	6 7 5 7 4 8 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 7 5 7 4 8 4	6 7 5 7 4 8 4



Ozna- čenie 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		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	- 3 4 4 1 2 2	- 3 6 8 0 6 3
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	- 3 4 4 1 2 2	- 3 6 8 0 6 3
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	3 4 0 3 7 7	3 4 0 3 7 7
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	3 4 0 3 7 7	3 4 0 3 7 7
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 2 0 9 4 0 6 4 5	2 0 9 2 0 7 0
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	2 3 7 4 3 1 3	3 4 3 6 6 0 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086	- 2 3 3 1 4 9 5 8	- 1 3 4 4 5 3 3
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 1 7 1 0 4 3 3	- 2 1 9 7 0 4 2 5
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	7 4 7 5 4 8 6	1 9 0 3 9 0 8 8
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3 4 9 6 7 8	8 1 2 8 1 9
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 7 7 3 9	4 8 0 8 8 0
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	3 3 1 9 3 9	3 3 1 9 3 9
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2 2 4 1 9 7	2 8 5 3 5 7
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie 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 preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	1 2 0 7 1 1	1 3 1 6 3 9
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	1 0 3 4 8 6	1 5 3 7 1 8
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	6 9 0 1 0 4 1	1 5 6 5 9 7 3 5
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 8 1 1 6 1 1	1 2 7 6 6 7 0 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2 9 3	5 5 1 0
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		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		3 2 0 6 6 8
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	2 5 9 0 0	1 2 8 3 7 4 9
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 4 2 7 2	8 9 2 7 1 3
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 1 3 9 6	1 1 9 4 2 1
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	5 0 3 7 5 6 9	2 7 0 9 7 1
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	5 7 0	2 2 8 1 1 7 7
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	5 7 0	2 2 8 1 1 7 7
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 1 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú 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
2 0 2 0 4 3 6 0 8 8			od 0 1 2 0 1 1
IČO	X riadna	X zostavená	Za obdobie
3 1 3 2 1 2 7 5	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 1
SK NACE		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
4 1 . 2 0 . 2			od 0 1 2 0 1 0
			do 1 2 2 0 1 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i b a m a c a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S T A R Á V A J N O R S K Á

Číslo

2 5

PSČ

Obec

8 3 0 0 0 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa:

2 0 . 0 6 . 2 0 1 2

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:

Schválený dňa:

. . 2 0

SIBAMAC a.s.

 akciová spoločnosť

Stará Vajnorská 25, P.O.BOX 182, 830 00 Bratislava 3

 IČO: 31 32 12 75, IČ DPH SK2020436088

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	8 4 4 2 1	- 1 8 8 6 4 9 4
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 2 4 4 2 1	1 2 5 2 5 5 0
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	- 3 4 0 0 0 0	- 3 1 3 9 0 4 4
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 4 8 5 7 2 9	2 5 4 0 6 2 6
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	9 3 6 8 4	5 9 9 2 6 3
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 3 9 2 0 4 5	1 9 4 1 3 6 3
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	- 1 4 0 1 3 0 8	- 4 4 2 7 1 2 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	8 0 2 9 7 9	2 3 4 4 4 4 7
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	5 5 7 2 9 7	1 7 7 9 8 0 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		1 6 7 6 2
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 6 3 2 4 4	5 2 4 0 7 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	8 2 4 3 8	2 3 8 1 4
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	3 8 2 9 7	2 9 1 3 8
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 3 9 2 9 8	6 5 8 2 7 2
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	2 3 6 6 7 0 7	1 9 9 6 3
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 1 9 4 7 0 4	
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		1 3 8 0 2 3 9 5
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 2 0 6 4 4	1 7 3 5 0
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	2 0 7 3 0 5	2 6 7 6 7 1
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	- 1 1 9 6 5 4 0	- 2 1 4 9 1 7 3 0
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		5 9 5 0 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		5 9 4 1 7 1
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	1 2 6 8	8 7 4
N.	Nákladové úroky (562)	39	3 2 9 0 6 6	4 7 3 0 5 7
XI.	Kurzové zisky (663)	40		1 7 1 7
O.	Kurzové straty (563)	41	5 9	8
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		6 3 6 4 4 9
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 0 6 4 3	6 4 2 3 0 2
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	- 3 7 8 5 0 0	- 4 7 5 4 9 8
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 1 5 7 5 0 4 0	- 2 1 9 6 7 2 2 8
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 5 0 2 3 2	
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 5 0 2 3 2	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	- 1 5 2 4 8 0 8	- 2 1 9 6 7 2 2 8
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	1 3 2 3 5 2 9 5	2 1
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	5 4	3 2 1 8
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	1 3 2 3 5 2 4 1	- 3 1 9 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	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	1 3 2 3 5 2 4 1	- 3 1 9 7
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 1 6 6 0 2 0 1	- 2 1 9 7 0 4 2 5
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 1 7 1 0 4 3 3	- 2 1 9 7 0 4 2 5

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 20.11.

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 1

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 1

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 0

do

1 2

2 0 1 0

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1 0 5 1 9 9 2

Účtovná závierka

*)

☒

- riadna

☐ - mimoriadna

☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

- zostavená

☐ - schválená

IČO

3 1 3 2 1 2 7 5

DIČ

2 0 2 0 4 3 6 0 8 8

Kód SK NACE

4 1 . 2 0 . 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S I B A M A C A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S T A R Á V A J N O R S K Á

Číslo

2 5

PSČ

8 3 0 0 0

Názov obce

B R A T I S L A V A

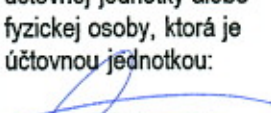
Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.06.2012	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:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒


SIBAMAC a.s.
akciová spoločnosť
Stará Vajnorská 25, P.O.BOX 182, 830 00 Bratislava 3
IČO: 31 32 12 75, IČ DPH SK2020436088
- 37 -

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Sibamac a.s.
Sídlo: Stará Vajnorská 25, 83000 Bratislava
Dátum založenia: 01.05.1992
Dátum vzniku: 01.05.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR:

- vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
- vykonávanie priemyselných a inžinierskych stavieb,
- poradenská a konzultačná činnosť v stavebníctve,
- výroba stavebných hmôt a betónových výrobkov,
- nákup a predaj tovarov,
- údržba a oprava dopravných a mechanizačných prostriedkov,
- prenájom dopravných a mechanizačných zariadení,
- montáž, opravy a údržba elektrických zariadení a bleskozvodov,
- výroba, inštalácia a opravy ústredného kúrenia a vetrania,
- montáž a opravy plynových zariadení,
- verejná cestná nákladná doprava,
- inžinierska činnosť v investičnej výstavbe,
- automatizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva a účtovné poradenstvo,
- výroba a montáž oceľových konštrukcií,
- výroba výstuže pre stavebníctvo,
- výroba podzemných stien z ocele a ocelobetónu,
- priemyselná výroba pilotových konštrukcií.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	66
Počet vedúcich zamestnancov	4	6

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
The Tonsley Property	Bratislava	s.r.o.	70% podiel, 100% opravná položka
Sibamac západ v likvidácii	Trnava	s.r.o.	100% podiel, 100% opravná položka
Elektromac	Bratislava	s.r.o.	70% podiel, 100% opravná položka, konkurz
Stavokov - Projekty	Trnčín	s.r.o.	40% podiel, 100% opravná položka

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka k 31. 12. 2011.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 18.06.2012

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Matej Majerčák	predstavenstvo	predseda
Ing. Roman Adámek	predstavenstvo	člen
Roman Guniš	predstavenstvo	člen
Petr Papanek	predstavenstvo	člen
Rudolf Lezo	dozorná rada	
Mgr. Gabriela Hrbánová	dozorná rada	
Stanislav Polák	dozorná rada	

B. b) Tabuľka 1 Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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
Nansona Holding Limited	5 720 263,00	84,65	84,65	0,00
Ing. Emília Jusková	678 005,00	10,03	10,03	0,00
Ostatní akcionári (IPF, DIK, RIF)	359 216,00	5,32	5,32	0,00
Spolu	6 757 484,00	100,00	100,00	0,00

B. b) Tabuľka 2 Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť Sibamac a s. Bratislava je dcérskou spoločnosťou firmy NANSONA HOLDING LIMITED

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

- a/ Účtovná závierka je zostavená v zmysle zákona o účtovníctve k 31.12.2011 za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti. Uznesením okresného súdu Bratislava I zo dňa 15.11.2010, súd povolil reštrukturalizáciu dlžníka SIBAMAC s právoplatnosťou dňa 24.11.2010. Dňa 6.7.2011 bolo v Obchodnom vestníku č. 129/11 zverejnené uznesenie Okresného súdu Bratislava I, ktorým súd potvrdil reštrukturalizačný plán našej spoločnosti a zároveň ukončil reštrukturalizáciu našej spoločnosti.
- b/ V roku 2011 neboli realizované žiadne významné zmeny v účtovných metódach.
- c/ Dlhodobý majetok a zásoby obstarávané dodávateľským spôsobom sa oceňujú obstarávacími cenami t.j. cenami vrátane vedľajších nákladov súvisiacich s ich obstaraním (najmä prepravné, clo, poisťné príp. ďalšie náklady súvisiace s ich obstaraním). Dlhodobý majetok a zásoby obstarávané vo vlastnej réžii sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov.
- Pohľadávky, prechodné účty aktív a pasív, rezervy a záväzky sú vytvárané a oceňované s rešpektovaním zásady opatrnosti.
- Opravné položky vytvárame k DNM, k zásobám na základe ich použiteľnosti, k finančným investíciám na základe výnosnosti a celkového hospodárenia a k pohládkam na základe individuálneho posúdenia reálnosti splatenia pohľadávok po lehote splatnosti.
- Z dôvodu reštrukturalizácie nevykazujeme k 31.12.2011 žiadnu zákazkovú výrobu.
- d/ Pri odpisovaní DHM a DNM postupuje a.s. v zmysle zákona o dani z príjmov a za účtovné odpisy zvolila odpisy daňové. Odpisový plán je vytvorený individuálne pre každý odpisovaný majetok.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavame na EUR v zmysle § 24 zákona o účtovníctve.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka je zostavená v zmysle zákona o účtovníctve k 31.12.2011
za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sú oceňované rešpektovaním zásady opatrnosti

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán je vytvorený individuálne pre každý odpisovaný majetok

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		632 814						632 814
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		632 814						632 814
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		214 569						214 569
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		214 569						214 569
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		418 245						418 245
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		418 245						418 245
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		632 814						632 814
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		632 814						632 814
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		156 432						156 432
Prírastky		58 137						58 137
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		214 569						214 569
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								418 245
Prírastky		418 245						
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		418 245						418 245
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		476 382						476 382
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. – 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie						8 311			5 647 179
Stav na začiatku účtovného obdobia	741 671	2 151 658	2 745 539						
Prírastky			8 310			1 236	8 310		17 657
Úbytky	534 188	1 303 527	1 480 073			2 473	8 310		3 328 571
Presuny (+/-)						7 075			2 336 465
Stav na konci účtovného obdobia	207 483	848 131	1 273 776						
Oprávky									3 663 026
Stav na začiatku účtovného obdobia		989 154	2 673 672						
Prírastky		738 953	595 049						1 334 002
Úbytky		1 303 527	2 014 260						3 317 787
Stav na konci účtovného obdobia		424 580	1 254 661						1 679 241
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota						8 311			1 984 153
Stav na začiatku účtovného obdobia	741 671	1 162 504	71 667						
Stav na konci účtovného obdobia	207 483	423 551	19 116			7 075			657 224

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistenie investičného majetku - nehnuteľný a hnutelný majetok je poistený v spoločnosti MSIG. Osobné automobily sú poistené v spoločnosti Kooperatíva a.s..

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
------------------	--------------	-----------------------

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

K 31.12.2011 nie je k žiadnemu majetku zriadené záložné právo

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

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Údaje o výskume a vývoji - v roku 2011 nevznikli žiadne špecifické náklady na vývoj a výskum.

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v BO na vývoj - neaktívované	Náklady vynaložené v BO na vývoj - aktívované
---------	-------------------	---	---

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

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					
TTP s.r.o. Bratislava	70,00	70,00			
Sibamac západ s.r.o.	100,00	100,00			
Elektromac s.r.o.	70,00	70,00			
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Stavokov - Projekty	40,00	40,00			
Obstarávaný DFM na účely výkonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									1 261 270
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 193 554		67 716						
Prírastky									1 261 270
Úbytky	1 193 554		67 716						
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									1 261 270
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 193 554		67 716						
Stav na konci účtovného obdobia									

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Dlhodobý fin. majetok	metóda vlastného imania		

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

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	3 385 615			5 000	3 380 615
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	3 385 615	0	0	5 000	3 380 615

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prirastky	Ubytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
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					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	po lehote	14 760 045			14 760 045
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	po lehote	6 831 708			6 831 708
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	po lehote	7 155 577			7 155 577
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 (335) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	po lehote	772 759			772 759

F. r) Informácie 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
	6 831 708				6 831 708
Pohľadávky z obchodného styku	7 155 577				7 155 577
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	772 759				772 759
Iné pohľadávky	14 760 044				14 760 044
Pohľadávky spolu					

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 326 848	8 794 651	10 121 499
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	32 776	7 155 577	7 188 353
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			19 903
Daňové pohľadávky a dotácie	19 903		
Iné pohľadávky	934 626	772 759	1 707 385
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 314 153	16 722 987	19 037 140

F. s) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	58 151	102 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 244 430	1 268 965
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 302 581	1 371 465
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 529 357	7 252 120
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 289 561	1 546 781
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 818 918	8 798 901

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s ním jednať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 534	25 418
Bežné bankové účty	55 110	120 705
Bankové účty termínované		1 017
Peniaze na ceste	62 644	147 140
Spolu		

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finanč. majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 048	4 823
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 757 484	6 757 484
Počet akcií (a.s.)	203 600	203 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33	33
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	58	-108
Hodnota splateného základného imania	6 757 484	6 757 484

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Zisk z roku 2010 bol preúčtovaný na účet 429 - Neuhradená strata minulých rokov, a predpokladá sa jej vysporiadanie zo ziskov v budúcich obdobiach.
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:
V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	21 970 425
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	21 970 425
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	21 970 425
Iné	
Spolu	

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	331 939				331 939
Garancie - Ú	331 939				17 739
Krátkodobé rezervy, z toho:	480 880	17 739	480 880		17 739
Nevyfakturované náklady Z	480 880	17 739	480 880		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	995 818		663 879		331 939
Garancie Z	995 818		663 879		331 939
Krátkodobé rezervy, z toho:	363 231	880 904	763 255		480 880
Nevyfakturované náklady Z	363 231	880 904	763 255		480 880

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	6 422 516	2 153 579
Záväzky po lehote splatnosti	702 723	13 791 513

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 roku do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky			224 197	
Krátkodobé záväzky		690 1041	224 197	
Spolu:		690 1041	224 197	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	702 723	13 791 513
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 198 318	1 868 222
Krátkodobé záväzky spolu	6 901 041	15 659 735
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	224 197	285 357
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	224 197	285 357

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Neuhradené výnosové zmluvné pokuty a penále v PO	103486

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Odložený daňový záväzok vznikol v minulých obdobiach z dôvodu neuhradenia výnosových zmluvných pokút a penálov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	131 639	132 219
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 273	18 912
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		18 912
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 273	19 492
Čerpanie sociálneho fondu	14 201	131 639
Konečný zostatok sociálneho fondu	120 711	

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

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					

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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					255 900,00
LAVE	EUR	8,00		1 275 900,00	
PRO PARTNERS	EUR	8,00		3 465 384,00	
Krátkodobé finančné výpomoci					

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Stavebné práce	267 988	991 968				
Služby	136 433	260 582				
Spolu	424 421	1 252 550				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 380 615	3 725 615	3 479 044	-345 000	246 571
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	3 380 615	3 725 615	3 479 044	-345 000	246 571
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		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

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:	2 366 707	19 963
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 268	1 234 040
Finančné výnosy, z toho:		1 717
Kurzové zisky, z toho:		1 717
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1 232 323
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		595 000
Výnosy z cenných papierov	1 268	874
Úroky		636 449
Ostatné finančné výnosy	13 235 295	21
Mimoriadne výnosy, z toho:	13 234 881	
Odpis záväzkov podľa RP		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	287 988	991 968
Tržby z predaja služieb	136 432	260 581
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	2 366 471	16 806
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-119 120	-3 118 538
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 671 771	-1 849 183
Čistý obrat celkom		

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) až I. e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 392 045	1 941 363
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4 669	1 049
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		1 049
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	4 669	
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	1 387 376	1 940 312
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	24 507	13 851
Opravy a udržiavanie	38 223	589 327
Stavebné pododávky	699 705	269 321
Právne a poradenské služby	282 148	338 408
Reklama	186 764	189 386
Strážna služba	2 382 583	17 101 923
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:	802 979	2 344 447
Osobné náklady	1 334 002	658 272
Odpisy a zostatková cena predaného IM	207 305	14 070 066
Ostatné náklady na HČ	379 768	1 115 367
Finančné náklady, z toho:	59	8
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	379 709	1 115 359
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	329 066	473 057
Úroky	50 643	642 302
Ostatné fin. náklady	54	3 218
Mimoriadne náklady, z toho:		33 187
Náklady minulých rokov		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 660 201	x	x	-21 970 425	x	x
teoretická daň	x	2 224 982	19	x		19
Daňovo neuznané náklady	274 300			13 819 906		
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 239 881					
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-1 305 380			-8 150 518		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	-50 232		x		
Celková daň z príjmov	x	-50 232		x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Súčasný ani bývalý členovia štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti nemali v rokoch 2010 ani 2011 žiadne príjmy

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 1 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 12- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddávky						
Nepeňažné preddávky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

V roku 2010 neboli žiadne významné transakcie medzi spriaznenými osobami, ktoré by mali pre zrozumiteľnosť účtovnej závierky významný charakter. Najvýznamnejšou transakciou ešte z roku 2009 je pôžička materskej spoločnosti, ktorá má zostatok k 31.12.2011 v celkovej čiastke 7 155 577 EUR a na celú túto sumu je vytvorená z dôvodu opatrnosti opravná položka. V roku 2011 nám bola poskytnutá pôžička od spoločnosti PRO PARTNERS so stavom k 31.12.2011 3 701 007,- €

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Pro Partners Devel.	08	3 701 007	

N. c) Zoznam dohod. obchodov s dcérskou účtovnou jednotkou a materskou účtovnou jednotkou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
NANSONA		7 155 577	7 155 577

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.12.2011 nenastali žiadne ďalšie významné udalosti, ktoré by neboli v účtovnej závierke zohľadnené, a mali by významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zliúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	6 757 484				6 757 484
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
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	-368 063	23 942			-344 121
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	340 377				340 377
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 436 603		1 062 290		2 374 313
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 344 533		21 970 425		-23 314 958
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		11 660 201			11 660 201
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 757 484				6 757 484
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-280 596	-67 467			-368 063
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	340 377				340 377
Nedeľiteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 436 603				3 436 603
Neuhradená strata minulých rokov		-1 344 533			-1 344 533
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		11 660 201			11 660 201
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Cash flow (v celých EUR)

Strana :

Firma : Sibamac a.s. (2011), Stará Vajnorská 25, 83000, Bratislava

K dátumu : 31.12.2011

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 (+/-)	-1 575 040	-21 967 228
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	-1 021 313	970 970
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	139 298	240 027
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 (+/-)		117 650
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-5 000	418 245
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 775	-255 291
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	329 066	473 057
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 268	-874
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-1 717
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	59	8
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 171 767	-16 806
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 (+/-)	-314 476	-3 329
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)	-11 673 527	20 358 231
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-862 681	15 786 157
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-11 150 846	156 037
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	340 000	3 416 037
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.)		-14 269 880	-638 027
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 268	874
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-329 066	-473 057
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		-14 597 678	-1 110 210
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-50 232	
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	13 235 295	
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-4	
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		-1 412 619	-1 110 210
Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 366 471	16 806
B.6.	Prijmy 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 (+)		1 175 064
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)		2 366 471	1 191 870

Cash flow (v celých EUR)

Strana :

Firma : Sibamac a.s. (2011), Stará Vajnorská 25, 83000, Bratislava

K dátumu : 31.12.2011

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-1 038 348	
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.	Príjate 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 (-)	-1 038 348	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (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 cenných papierov (-)		
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 (-)		
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.)	-1 038 348	
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-84 496	81 660
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	147 140	65 480
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 644	147 140
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-59	1 709
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 585	148 849