

Prvá strategická, a.s.
Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava
zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I,
oddiel Sa, vložka č. 1237/B
IČO 35 705 001

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2020

1. Úvodná časť – Všeobecné údaje o spoločnosti

1.1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno : Prvá strategická, a.s.
Sídlo : Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava
IČO : 35 705 001
DIČ : 2020958819
Deň zápisu : 12.12.1996
Právna forma : Akciová spoločnosť
Predmet podnikania :

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- sprostredkovateľská činnosť

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v oddieli Sa, vložka číslo 1237/B.

Prvá strategická, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Predstavenstvo:

Vznik funkcie predsedu a členov predstavenstva

JUDr. Vladimír Balaník predseda predstavenstva, 21.06.2019
Ing. Ľubomíra Jambrichová člen predstavenstva, 21.06.2019
Vlasta Žvachová člen predstavenstva, 22.06.2018

Dozorná rada:

Vznik funkcie predsedu a členov dozornej rady

Ing. Tibor Izák predseda dozornej rady, 21.06.2019
Ing. Renáta Cifříková člen dozornej rady, 22.06.2018
JUDr. Valéria Nídelová člen dozornej rady od 21.06.2019

1.2. Akcie a štruktúra akcionárov

Akcie

Forma: akcie na doručiteľa
Podoba : zaknihované
Menovitá hodnota : 33,194 EUR
Počet akcií: 661 470 ks
ISIN : SK 1120005329
Základné imanie : 21 956 835,180 EUR

Štruktúra akcionárov

Podľa zoznamu akcionárov, poskytnutého Centrálnym depozitárom cenných papierov SR Bratislava k 16. decembru 2020 s podielom nad 10 % z emisie v tomto roku nasledovná:

Obchodné meno	Sídlo	Počet akcií	% z emisie
Helston Investments a.s. Praha	právnická osoba cudzinec	128 452	19,42
Druhá strategická, a.s. Bratislava	právnická osoba tuzemec	167 989	25,40
Third Rock Capital Holding, s.r.o.	právnická osoba tuzemec	134 099	20,27
MH Manažment, a.s. Bratislava	právnická osoba tuzemec	76 750,67	11,60

2. Vývoj Spoločnosti

2.1. Vznik

Spoločnosť Prvá strategická, a.s., bola založená dňa 26.11.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I bola zapísaná 12.12.1996. Na základe zmluvy o zlúčení, schválenej mimoriadnym valným zhromaždením dňa 18.12.1996, prešli na Spoločnosť všetky práva a záväzky zrušeného Harvardského rastového investičného fondu Slovakia, a.s., IČO: 17 337 798.

2.2. Organizačná štruktúra

2.2.1. Predstavenstvo

Spoločnosť Prvá strategická, a.s., nemá zamestnancov a činnosti výkonného manažmentu zabezpečuje predstavenstvo, ktoré v roku 2020 pracovalo v tomto zložení : JUDr.Vladimír Balaník vykonával funkciu predsedu predstavenstva, Ing.Lubomíra Jambričová a Vlasta Žvachová vykonávali funkciu člena predstavenstva.

V roku 2020 sa uskutočnilo 8 zasadnutí predstavenstva. Program jednotlivých zasadnutí bol zameraný na rozhodujúce oblasti činnosti a to hlavne na:

- kontrolu plnenia uznesení schválených na riadnom valnom zhromaždení,
- zhodnotenie hospodárskych výsledkov Spoločnosti, preverenie vzájomných väzieb riadnej individuálnej účtovnej závierky, prerokovanie Správy nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2019,
- postup prípravy, program, organizačné zabezpečenie riadneho valného zhromaždenia, prehodnotenie jednotlivých ustanovení Vyhlásenia o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku, spracovanie a prerokovanie materiálov predkladaných k bodom programu riadneho a valného zhromaždenia za rok 2020,
- návrh uznesenia riadneho valného zhromaždenia k úhrade straty za rok 2019,
- prerokovanie návrhu na výkon auditu v orgánoch spoločnosti a nadväznú odporúčanie audítora pre riadne valné zhromaždenie na overenie riadnej individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky, ako aj príslušných výročných správ za rok 2020,
- zhodnotenie priebehu a prijatých záverov riadneho valného zhromaždenia Spoločnosti konaného dňa 16. decembra 2020,
- priebežné hodnotenie vývoja hospodárskych výsledkov, prerokovávanie finančných správ emitenta predkladaných Národnej banke Slovenska a Burze cenných papierov v Bratislave, a.s., s nadväzným zabezpečením ich zverejnenia v tlači a na webovom sídle spoločnosti,
- posúdenie záverov Konsolidovanej účtovnej závierky podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo k 31.12.2019, ako aj nadväznej Správy nezávislého audítora z jej overenia,
- prehodnotenie Konsolidovanej výročnej správy spoločnosti za rok 2019, ako aj Správy o overení súladu konsolidovanej výročnej správy s konsolidovanou účtovnou závierkou za rok končiaci 31. decembra 2019,
- splnenie oznamovacej povinnosti emitenta podľa príslušných ustanovení zákona o burze cenných papierov v nadväznosti na oznámenie akcionárov o nadobudnutí akcií spoločnosti s limitom vyšším ako 15 % na základnom imaní,
- priebežné riešenie v bežnej činnosti spoločnosti a zákonom stanovených povinností.
- na jednotlivých zasadnutiach predstavenstva sa hodnotil aktuálny stav hospodárenia so zameraním na štruktúru nákladov a výnosov, pohľadávok a záväzkov a cash flow. Nadväzne sa prijímali uznesenia, z ktorých pre členov predstavenstva vyplynuli konkrétne a termínované úlohy s cieľom zabezpečiť postupy v súlade s právnymi

predpismi, stanovami a internými normami Spoločnosti. Ich pravidelné vyhodnocovanie bolo predmetom ďalšieho zasadnutia predstavenstva.

2.2.2. Dozorná rada

V nadväznosti na ustanovenie Nariadenia komisie č. 809/2004 Príloha č. 1 uvádzame, že v roku 2020 pracovala dozorná rada v nasledovnom zložení:

Ing. Tibor Izák vykonával funkciu predsedu dozornej rady, Ing. Renáta Cifriková a JUDr. Valéria Nídelová sú členky dozornej rady.

V oblasti kontrolnej činnosti pôsobí v spoločnosti dozorná rada vykonávajúca činnosti výboru pre audit.

Výsledky kontrolnej činnosti a stanoviská k návrhom predstavenstva predkladané riadnemu valnému zhromaždeniu sú uvedené v samostatnej Správe dozornej rady.

Dozorná rada bola informovaná o činnosti predstavenstva zo záznamov z jeho zasadnutí, ktorých prerokovanie je pravidelným bodom programu každého rokovania dozornej rady Spoločnosti. Členovia dozornej rady vykonávali činnosti výboru pre audit a komplexne sa zameriavali na kontrolnú činnosť.

2.3. Udalosti osobitného významu

Celý rok 2020 bol silne ovplyvnený pokračujúcou pandémiou koronavírusu, jeho dôsledky sa prejavujú aj v prvom štvrtroku 2021 a pravdepodobne budú ovplyvňovať počas celého roku. Účtovná jednotka vlastní obchodný podiel v dcérskej účtovnej jednotke, ktorá pôsobí v odvetví výroby farieb a chemických výrobkov, kde bol vplyv pandémie citelný. Podiel v dcérskej účtovnej jednotke preceňuje metódou vlastného imania. Vzhľadom na to, že situácia sa neustále mení, nie je pri zostavovaní účtovnej závierky k 31.12.2020 možné úplne presne predvídať všetky potenciálne dopady, ale spoločnosť si je vedomá, že dopady môžu byť veľmi významné. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne primerané kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť.

3. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti

Stav majetku, zdrojov jeho krytia a výsledky podnikateľskej činnosti Spoločnosti za rok 2020 sú nasledovné:

3.1. Majetok, vlastné imanie a záväzky

3.1.1. STRANA AKTÍV - Majetok

Celkový majetok spoločnosti k 31.12.2020 vo výške 11 809 086 EUR tvoril:

- **neobežný majetok 11 191 817 EUR** má 94,77% podiel na celkových aktívach. Do tejto skupiny aktív je zahrnutý dlhodobý finančný majetok v dcérskej účtovnej jednotke CHEMOLAK a.s., Smolenice 10 992 953 EUR. Ostatné realizovateľné cenné papiere spoločnosti Druhá strategická, a.s., Bratislava 198 864 EUR. Ocenenie tohto finančného majetku bolo vykonané nasledovne:
 - cenné papiere spoločnosti CHEMOLAK a.s., Smolenice metódou vlastného imania, pričom východiskom pre ocenenie bolo vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2020
 - cenné papiere spoločnosti Druhá strategická, a.s., Bratislava boli ocenené trhovou cenou.
- **obežný majetok 617 206 EUR** s podielom tohto majetku na celkových aktívach 5,23%. Do tejto skupiny aktív sú patria:
 - dlhodobé pohľadávky vo výške 10 919 EUR, v ktorých je zahrnutá odložená daňová pohľadávka za nedaňové rezervy na účtovnú závierku a dočasné položky nákladov nájomného a služieb neuhradené v roku 2020
 - krátkodobé pohľadávky v súhrnnej výške 207 961 EUR, čo sú ostatné krátkodobé pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 207 961 EUR
 - krátkodobý finančný majetok predstavujúci hodnotu vlastných akcií 397 240 EUR
 - finančné účty, t.j. peniaze a účet v banke v súhrnnej výške 1 086 EUR.
- **časové rozlíšenie 63 EUR** tvoria náklady budúcich období krátkodobé, t.j. poisné v čiastke 50 EUR a doména v čiastke 13 EUR.

3.1.2. STRANA PASÍV - Vlastné imanie a záväzky

Zdroje krytia majetku v súhrnnej výške **11 809 086 EUR** vykazovali k 31.12.2020 nasledovnú štruktúru :

- **vlastné imanie 11 669 552 EUR** s podielom na celkových pasívach 98,82%. Jeho vnútorná štruktúra bola ku koncu roka nasledovná:
 - základné imanie zapísané v obchodnom registri vo výške 21 956 835 EUR, rozdelené na 661 470 kusov akcií. Akcia je cenným papierom, s ktorým sú spojené práva akcionára ako spoločníka podieľať sa podľa zákona a stanov Spoločnosti na jej riadení, zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení Spoločnosti s likvidáciou. Akcie Spoločnosti sú kmeňovými akciami, s ktorými je pre každú akciu spojené rovnaké právo. Akcie s osobitnými právami kontroly neboli vydané. Akcie prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v Slovenskej republike tvoria 100 % - ný podiel na základnom imaní. O vydaní akcií a spätnom odkúpení rozhoduje valné zhromaždenie. O vydaní akcií a spätnom odkúpení rozhoduje valné zhromaždenie. Štatutárny orgán Spoločnosti nemá tieto právomoci. Akcie sú prevoditeľné bez obmedzenia v súlade s právnymi predpismi a práva s nimi spojené prechádzajú na nadobúdateľa dňom registrácie ich prevodu v CDCP SR.
 - zákonné rezervné fondy celkom vo výške 2 790 376 EUR. Z tejto hodnoty tvoril zákonný rezervný a nedeliteľný fond 2 393 136 EUR a rezervný fond na vlastné

akcie 397 240 EUR. Výška tohto fondu predstavuje hodnotu 45 132 kusov vlastných akcií,

- oceňovacie rozdiely z precenenia dlhodobého finančného majetku v súhrnnej výške – 3 521 657 EUR,
- neuhradená strata minulých rokov dosiahla – 9 492 725 EUR,
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení – 63 277 EUR.

Z celkového počtu zaknihovaných 661 470 akcií na doručiteľa, v menovitej hodnote 33,194 EUR, pripadá k 31.12.2020 vlastný majetok na 1 akciu v hodnote 17,642 EUR.

- **záväzky celkom 133 149 EUR** tvorili len krátkodobé záväzky, konkrétne záväzky z obchodného styku a krátkodobé rezervy v tejto vnútornej štruktúre:
 - na krátkodobých záväzkoch 85 291 EUR sa v rozhodujúcej miere podieľali ostatné záväzky z obchodného styku, hlavne za vedenie účtovníctva, odborné poradenstvo a konzultačné služby, ďalej záväzky voči členom orgánov spoločnosti 46 040 EUR, ktoré vyplynuli zo zmluvy o pôžičke a z nevyplatených odmien za IV. štvrtrok 2020, a nadväzne so záväzkami zo sociálne poistenie 1 246 EUR a daňové záväzky 572 EUR,
 - krátkodobé rezervy 6 385 EUR tvoria ostatné rezervy, určené hlavne na služby súvisiace so zostavením, ako aj s auditom riadnej individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2020 a ich zverejnenia,
 - na financovanie svojich potrieb spoločnosť v priebehu roku 2020 nevyžívala bankové úvery.

Spoločnosť pri svojej činnosti nepoužíva zabezpečovacie deriváty a nie je vystavená cenovým, úverovým alebo iným rizikám súvisiacich s tokom peňazí, ktoré by mali negatívny vplyv na hospodárenie Spoločnosti.

3.1.3. Hospodárske výsledky

Výsledky z hospodárskej činnosti spoločnosti sú za rok 2020 v nasledovnej štruktúre ekonomických ukazovateľov v EUR:

Výnosy celkom	5 460
Náklady celkom	70 894
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-65 434
v tom:	
○ výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	- 70 560
○ výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	5 126
Daň z príjmov	-2 157
daň z príjmov odložená	-2 157
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 63 277

Výnosy

Na ich úhrnnej tvorbe vo výške 5 460 EUR sa podieľali:

- výnosové úroky 5 126 EUR.

Náklady

Z celkových nákladov **70 894**

tvorili:

Náklady na hospodársku činnosť vo výške 70 728

v tom :

- spotreba materiálu, energie a ostatné dodávky 184

○ služby	53 410	
○ osobné náklady	17 034	
z toho: odmeny členom orgánov spoločnosti	13 176	
náklady na sociálne poistenie	3 858	
• ostatné náklady na hospodársku činnosť	100	
Náklady na finančnú činnosť vo výške		166
v tom sú zahrnuté len ostatné náklady na finančnú činnosť	166	

Spoločnosť nemá v nákladoch zahrnuté náklady na činnosť výskumu a vývoja z dôvodu, že túto činnosť nevykonáva.

Spoločnosť svojou činnosťou zásadne neovplyvňuje životné prostredie.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

Zo zhodnotenia celkových výnosov 5 460 a celkových nákladov 70 894 a po zúčtovaní dane z príjmov odloženej vo výške – 2 157 za rok 2020, vyplynul výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení, t.j. strata vo výške 63 277 EUR.

Predstavenstvo spoločnosti na základe zhodnotenia riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2020 a výsledku jej audítorského overenia, navrhne riadnemu valnému zhromaždeniu za rok 2020

s c h v á l i ť:

- riadnu individuálnu účtovnú závierku k 31.12.2020
- rozdelenie výsledku hospodárenia po zdanení, t.j. strata **-63 277,06 EUR** preúčtovať nasledovne :
 - na neuhradenú stratu minulých rokov **-63 277,06 EUR.**

Vývoj rozhodujúcich ukazovateľov za rok 2020 a ich porovnanie za predchádzajúce účtovné obdobia 2019 a 2018

SÚVAHA v EUR	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Strana aktív			
SPOLU MAJETOK	11 809 086	11 801 628	12 355 561
A. Neobežný majetok	11 191 817	11 175 355	11 716 326
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
A.III. Dlhodobý finančný majetok	11 191 817	11 175 355	11 716 326
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	10 992 953	11 026 207	11 517 462
A.III.2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0
A.III.3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	198 864	149 148	198 864
B. Obežný majetok	617 206	626 211	639 177
B.II. Dlhodobé pohľadávky	10 919	8 762	3 953
B.II.8. Odložená daňová pohľadávka	10 919	8 762	3 953
B.III. Krátkodobé pohľadávky	207 961	218 221	235 784
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku			
B.III.1c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
B.III.3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	207 961	218 221	235 784
B.IV. Krátkodobý finančný majetok	397 240	397 240	397 240

B.IV.3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	397 240	397 240	397 240
B.V. Finančné účty	1 086	1 988	2 200
B.V.1. Peniaze	64	101	61
B.V.2. Účty v bankách	1 022	1 887	2 139
C. Časové rozlíšenie	63	62	58
C.1. Náklady budúcich období dlhodobé			
C.2. Náklady budúcich období krátkodobé	63	62	58
Strana pasív			
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	11 809 086	11 801 628	12 355 561
A. Vlastné imanie	11 669 552	11 716 366	12 322 152
A.I. Základné imanie súčet (r. 82 až 84	21 956 835	21 956 835	21 956 835
A.I.1. Základné imanie	21 956 835	21 956 835	21 956 835
A.I.2. Zmena základného imania	0	0	0
A.II. Emisné ážio	0	0	0
A.III. Ostatné kapitálové fondy	0	0	0
A.IV. Záonné rezervné fondy	2 790 376	2 790 376	2 790 376
A.IV.1. Záonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 393 136	2 393 136	2 393 136
A.IV.2. Rezervný fond na vlastné akcie a podiely	397 240	397 240	397 240
A.V. Ostatné fondy zo zisku	0	0	0
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia	- 3 521 657	- 3 538 120	- 2 997 149
A.VI.1. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 3 521 657	- 3 538 120	- 2 997 149
A.VII. Výsledok hospodár. minulých rokov	- 9 492 725	- 9 427 910	- 9 362 161
A.VII.1. Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0
A.VII.2. Neuhradená strata minulých rokov	- 9 492 725	- 9 427 910	- 9 362 161
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 63 277	- 64 815	- 65 749
B. Záväzky	139 534	85 262	33 409
B.I. Dlhodobé záväzky	0	0	0
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0	0
B.IV. Krátkodobé záväzky súčet	133 149	79 237	28 908
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku	85 291	36 379	14 659
B.IV.1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku	85 291	36 379	14 659
B.IV.5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu	46 040	41 040	12 447
B.IV.7. Záväzky zo sociálneho poistenia	1 246	1 246	1 228
B.IV.8. Daňové záväzky a dotácie	572	572	574
B.V. Krátkodobé rezervy	6 385	6 025	4 501
B.V.1. Záonné rezervy	0	0	0
B.V.2. Ostatné rezervy	6 385	6 025	4 501
B.VI. Bežné bankové úvery	0	0	0
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie	0	0	0
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Čistý obrat	0	0	0
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	168	0	172
I. Tržby z predaja tovaru	0	0	0
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0	0

III. Tržby z predaja služieb	0	0	0
IV. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
V. Aktivácia	0	0	0
VI. Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	0	0
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	168	0	172
Náklady na hospodársku činnosť spolu	70 728	75 207	73 765
B. Spotreba materiálu, energie a ost. neskl. dod.	184	157	146
D. Služby (účtová skupina 51)	53 410	57 895	54 957
E. Osobné náklady	17 034	17 022	18 529
E. 1. Mzdové náklady	0	0	1 500
2. Odmeny členom orgánov spoločnosti	13 176	13 179	13 024
3. Náklady na sociálne poistenie	3 858	3 843	4 005
F. Dane a poplatky		33	33
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	100	100	100
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	- 70 560	- 75 207	- 73 593
Pridaná hodnota	- 53 594	- 58 052	- 55 103
Výnosy z finančnej činnosti spolu	5 292	5 750	5 695
VIII. Tržby z predaja cenných papierov			
IX. Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
IX.1. Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek			
XI. Výnosové úroky	5 292	5 750	5 695
XI.2. Ostatné výnosové úroky	5 292	5 750	5 695
XII. Kurzové zisky	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	166	167	166
K. Predané cenné papiere			
M. Opravné položky k finančnému majetku			
N. Nákladové úroky	0	0	0
O. Kurzové straty	0	0	0
Q. Ostatné náklady na finančnú činnosť	166	167	166
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	5 126	5 583	5 529
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	- 65 434	- 69 624	- 68 064
R. Daň z príjmov	- 2 157	- 4 809	- 2 315
R.1. Daň z príjmov splatná			
R.2. Daň z príjmov odložená	- 2 157	- 4 809	- 2 315
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	- 63 277	- 64 815	- 65 749
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV v EUR			
pri použití nepriamej metódy			
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	-902	- 213	- 152 673
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	0	0
C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0	0
D. Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných			

prostriedkov	-902	- 213	- 152 673
E. Stav peňazných prostriedkov a peňazných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 988	2 200	154 873
F. Stav peňazných prostriedkov a peňazných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 085	1 988	2 200
H. Zostatok peňazných prostriedkov a peňaz. ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 085	1 988	2 200

4. Riadna individuálna účtovná závierka k 31.12.2020

4.1. Informácie podľa § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

V súlade s uvedenými ustanoveniami zákona uvádzame nasledovné údaje:

- Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, konkrétne vyjadrenia uvedené v rámci špecifikovanej štruktúry k jednotlivým princípom, neobsahujú žiadne odchýlky od kódexu o riadení spoločnosti. Predmetné vyhlásenie tvorí prílohu Výročnej správy za rok 2020 a je verejne dostupné na webovom sídle www.prvastrategicka.sk,
- informácie o zložení a činnosti orgánov Spoločnosti, o riadení a vykonávaní činností výkonného manažmentu predstavenstvom, o pôsobení dozornej rady vykonávajúcej činnosti výboru pre audit v oblasti kontrolnej činnosti, sú uvedené v časti 2.2. Organizačná štruktúra spoločnosti,
- najvyšším orgánom Spoločnosti je valné zhromaždenie. Činnosť, právomoci valného zhromaždenia, opis práv akcionárov a postupy ich vykonávania, upravujú právne predpisy a Stanovy Prvá strategická, a.s.,
- vnútornú kontrolu zabezpečujú členovia štatutárneho orgánu, dozornej rady a audítora. Členovia predstavenstva pravidelne hodnotia aktuálny stav hospodárenia so zameraním na štruktúru výnosov a nákladov, pohľadávok a záväzkov, ako aj tok peňazí. Všetky oblasti riadenia Spoločnosti, ktorého súčasťou je aj riadenie rizík vo vzťahu k účtovnej závierke, zabezpečuje predstavenstvo,
- štruktúra základného imania spoločnosti sa skladá zo 661 470 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v dematerializovanej podobe. Akcie spoločnosti boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s.,
- obmedzenie prevoditeľnosti cenných papierov nie je viazané na žiadnu akciu z emisie,
- kvalifikovanú účasť na základnom imaní majú právnické osoby, ktoré vlastnia viac ako 10 % akcií spoločnosti. Ich štruktúra je uvedená v časti 1. Úvodná časť – Všeobecné údaje o spoločnosti,
- spoločnosť neeviduje žiadnych majiteľov cenných papierov s osobitnými právami kontroly alebo obmedzením hlasovacích práv,
- obmedzenie hlasovacích práv sa vzťahuje, v súlade s § 161d ods. 1 Obchodného zákonníka, na vlastné akcie,
- nie sú známe žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov alebo k obmedzeniam hlasovacích práv,
- rozhodnutie o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií nespadá do právomoci štatutárneho orgánu, uvedené v súlade so stanovami spoločnosti je v kompetencii výlučne valného zhromaždenia,
- neexistujú žiadne dohody, kde by bola Spoločnosť zmluvnou stranou, ani dohody upravujúce ponuky na prevzatie,
- pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov štatutárneho orgánu, vrátane právomoci tohto orgánu, ako aj postupy pri zmene stanov, podrobne konkretizujú Stanovy spoločnosti,
- medzi spoločnosťou a členmi štatutárneho a dozorného orgánu je uzatvorená Zmluva o výkone funkcie, ktorá konkretizuje práva a povinnosti, zodpovednosť za škodu, podmienky zániku funkcie, stanovuje výšku mesačnej odmeny a spôsob výplaty,
- spoločnosť nemá zamestnancov, t.j. uzatváranie zmlúv so zamestnancami nie je aktuálne,

- spoločnosť pri svojej činnosti nepoužíva nástroje podľa osobitného predpisu, ako sú zabezpečovacie deriváty a nie je vystavená cenovým, úverovým a iným rizikám súvisiacim s tokom hotovosti,
- štruktúra akcionárov je podľa výpisu od Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s. Bratislava, ku konaniu mimoriadneho valného zhromaždenia dňa 16. decembra 2020:

Typ majiteľa CP	Počet CP	Percentuálny podiel	Počet akcionárov	Percentuálny Podiel
Právnická osoba tuzemec	432 442,67	65,38	16	0,3515
Právnická osoba cudzinec	130 137	19,67	4	0,0879
Fyzická osoba tuzemec	97 061,33	14,67	4477	98,3524
Fyzická osoba cudzinec	1 829	0,28	55	1,2083
Spolu	661 470	100%	4 552	100%

- po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

4.2. Účtovné výkazy a Správa nezávislého audítora

Neoddeliteľnou súčasťou Výročnej správy za rok 2020 sú :

- Výkaz ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA zostavená k 31.12.2020 zo dňa 10. marca 2021 a Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2020 spolu s Prehľadom peňažných tokov pri použití nepriamej metódy,
- Správa nezávislého audítora INTERAUDIT Group s.r.o. Bratislava akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Prvá strategická, a.s., a Výboru pre audit z overenia účtovnej závierky k 31. decembru 2020.

Výkaz riadnej individuálnej účtovnej závierky a Poznámky individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2020, spolu so Správou nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky spoločnosti Prvá strategická, a.s. za rok končiaci 31. decembra 2020 sú dostupné na webovom sídle spoločnosti www.prvastrategicka.sk v časti Výsledky hospodárenia.

Audit je zabezpečovaný nezávislým audítorm. V súlade s právnymi predpismi schvaľuje audítora každoročne riadne valné zhromaždenie.

5. Štruktúra portfólia spoločnosti

Podľa Stavového výpisu z účtu majiteľa cenných papierov číslo 300000085441, vydaného JELLYFISH o.c.p., a.s., člena Centrálného depozitára cenných papierov SR, a.s., so sídlom Nám. SNP 14, 811 06 Bratislava – mestská časť Staré mesto mala spoločnosť k 31.12.2020 vo svojom portfóliu akcie nasledovných spoločností:

Akciová spoločnosť	ISIN	Počet akcií	Podiel z emisie CP v %
CHEMOLAK a.s., Smolenice	CS0009006754	329 811	65,749
<i>Z celkového počtu akcií sú blokované cenné papiere v počte 170 551 s menovitou hodnotou 5 661 256 EUR na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na cenné papiere č. 007/2009/CP/4 zo dňa 6. mája 2013 – ručenie akciami CHEMOLAK a.s. za bankový úver, ktorý poskytla Exportno – Importná banka Slovenskej republiky Bratislava spoločnosti Plastika, a.s., Nitra, v ktorej mala v tom čase spoločnosť podstatný vplyv.</i>			
Druhá strategická, a.s., Bratislava	SK 1120005337	99 432	12,251
Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.	CS0009003454	10 394	14,337
	SK1120005006	12 006	17,151

Zo stručného zhodnotenia vývoja v roku 2020 v spoločnostiach v portfóliu vyplýva:

Hlavný predmet činnosti **CHEMOLAK a.s.**, kde má Spoločnosť 65,749% podiel na základnom imaní spoločnosti, je výroba farieb, lakov, tmelov, fermeže a ostatných náterových látok. Hospodárske výsledky spoločnosti CHEMOLAK a. s. sa v roku 2020 v porovnaní s rokom 2019 výrazne zlepšili. Nadväzne na pandemickú situáciu a jej vplyv na prevádzkovanie podnikov a obchodov bol síce zaznamenaný medziročný pokles tržieb za vlastné výrobky, tovar a služby o 13,5 % a dosiahol hodnotu 23.124 tis. EUR, avšak spoločnosť vykázala medziročne lepší hospodársky výsledok po zdanení. Dosiahla zisk po zdanení v hodnote 276,2 tis. EUR oproti strate z roku 2019 v hodnote - 267,6 tis. EUR. Rovnaká situácia, t. j. podstatné zlepšenie nastalo taktiež pri ukazovateli EBITDA, hodnota ukazovateľa sa medziročne zlepšila o viac ako 54% z 1.188,5 tis. EUR na 1.832,4 tis. EUR. V oblasti zvyšovania produktivity spoločnosť pokračovala v nastavených systémoch z roku 2018.

Pridaná hodnota vzrástla medziročne o 10,9 % z hodnoty 5.986,0 tis. EUR na 6.637,9 tis. EUR.

Spoločnosť zaznamenala najväčší výpadok tržieb v hodnote 2.843,9 tis. EUR spôsobený ukončením kontraktu na výrobu nenasýtených polyesterových živíc so spoločnosťou AOC Alliancys k 31.8.2020. Výpadok v tomto segmente spoločnosť čiastočne nahradila novým projektom, ktorý mal však odložený nábeh vďaka nemožnosti cestovať do zahraničia. Kontrakt bol však dosiahnutý a pilotné dodávky boli zrealizované v decembri. Ďalší pokles tržieb bol zaznamenaný v oblasti priemyselných zákazníkov vzhľadom k obmedzeniam COVID-19. naopak, v oblasti retailových zákazníkov zaznamenala nárast predaja, čo bolo dôsledkom zvýšeného dopytu po dekoratívnych náterových hmotách.

Investície spoločnosti smerovali v roku 2020 predovšetkým do oblasti mixačných zariadení, modernizácie výrobných a baliacich procesov, potrubných rozvodov, laboratórnej techniky a filtračnej techniky. Celkovo sa v roku 2020 preinvestovalo 669 tis. EUR.

Spoločnosť i v roku 2020 s veľkou dôslednosťou zabezpečovala plnenie enviromentálnych predpisov a nariadení a ochrany zdravia pri COVID-19.

Priemerný počet zamestnancov k 31.12.2020 dosiahol hodnotu 229 osôb. V roku 2020 sa však naďalej vyskytovali problémy so zabezpečením dostatočného počtu kvalifikovaného robotníckeho personálu.

Z emisie cenných papierov má spoločnosť **Druhá strategická, a.s.** 25,40 % podiel. V roku 2020 boli nosnými položkami výnosov z hospodárskej činnosti tržby z predaja služieb. Z finančnej činnosti to boli výnosové úroky. Rozhodujúcimi položkami finančných nákladov boli náklady na tvorbu opravných položiek k finančnému majetku a nákladové úroky. Zásadné zmeny podnikateľskej činnosti v roku 2021 spoločnosť nepredpokladá, ale situácia ohľadom Covid-19 môže mať vplyv na budúce tržby spoločnosti. Zameranie činnosti sa v nasledujúcom období bude orientovať na riadiacu a kontrolnú činnosť v spoločnostiach portfólia, v ktorých má Druhá strategická, a.s., významný podiel z hľadiska výkonu akcionárskych práv.

Na **Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.**, ako sme už v minulosti informovali, bol dňa 31.01.2000 vyhlásený konkurz. Uznesením Krajského súdu v Bratislave zo dňa 30.11.2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť 10.01.2008, súd zrušil konkurz na majetok úpadcu pre nedostatok majetku ako predpokladu pre konkurz. Uvedené bolo zapísané do obchodného registra v konaní č. 33Exre/14/2008 v časti „ukončenie konkurzného konania“ a podľa informácií z Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I po zápise tejto skutočnosti, aj napriek našim urgenciám, vo veci ďalej nekonalo a spoločnosť nebola vymazaná z obchodného registra.

V závere roku 2012 sme predložili Okresnému súdu Bratislava I podnet na začatie konania o zrušenie tejto spoločnosti, na základe ktorého Okresný súd Bratislava I vykonal šetrenia obchodného majetku dopytom na Daňový úrad Bratislava, Krajské riaditeľstvo PZ v Bratislave a Geodetický a kartografický ústav Bratislava. Z tohto šetrenia vyplynulo, že spoločnosť Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s., je v katastri nehnuteľností evidovaná ako výlučný vlastník garáži v k. ú. Nivy. Nadväzne dňa 11.05.2014 začal súd konanie o nariadení likvidácie majetku spoločnosti. Okresný súd Bratislava I uznesením z 13.08.2014 nariadil likvidáciu obchodnej spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s. a menoval likvidátora. Spoločnosť vstúpila do likvidácie v októbri 2014, ktorá ku dňu účtovnej závierky nebola ukončená.

Okrem špecifikovaných cenných papierov uvedených akciových spoločností, mala **Prvá strategická, a.s.**, k 31. decembru 2020 v držbe vlastné akcie v úhrnnom počte 45 132 kusov, z emisie cenných papierov ISIN: SK1120005329, čo predstavuje 6,823 % podiel. Nadobudnutie vlastných akcií bolo v súlade s postupmi, vyplývajúcimi z právnych predpisov. Vlastné akcie spoločnosť priebežne nakupovala v súlade s rozhodnutiami riadnych valných zhromaždení konaných dňa 11.08.2005 a 22.08.2006 od drobných akcionárov, ktorí ich nadobudli v rámci prvej vlny kupónovej privatizácie. V súlade s ustanovením § 20 ods. 1 písm. e) uvádzame, že od tohto obdobia ďalšie vlastné akcie Spoločnosť nenadobúdala.

6. Konsolidovaná účtovná závierka podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo Prvá strategická, a.s., k 31.12.2020

V zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov vyplýva povinnosť spoločnosti zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s Medzinárodnými štandardami pre finančné vykazovanie (IFRS) za rok končiaci 31.12.2020.

Konsolidovaná účtovná závierka bude spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Údaje sú vykázané v celých eurách. Spoločnosť Prvá strategická, a.s., nie je cez priame a nepriame podiely kontrolovanou spoločnosťou, nevstupuje do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky, nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Prvá strategická, a.s., bude zahrnutá **dcérska spoločnosť CHEMOLAK a.s.** vyplýva z vlastníctva 65,75% podielu spoločnosti CHEMOLAK a.s., a zahŕňa konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti CHEMOLAK a.s., a jej dcérskych spoločností (ďalej len Skupina). Spoločnosť kontroluje tie subjekty, v ktorých má právo riadiť finančnú a prevádzkovú politiku tak, aby z ich činnosti získavala úžitky.

Prvá strategická, a.s., vlastní 14,34% podiel akcií spoločnosti **Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.** z pôvodnej emisie (CS) a 17,15% podiel akcií spoločnosti Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s. z dodatočnej vydanej emisie (SK). Na túto spoločnosť bol dňa 31.01.2000 vyhlásený konkurz, ktorý bol uznesením Krajského súdu v Bratislave zo dňa 30.11.2007, právoplatný dňa 10.1.2008, sp. zn. 5 K 275/99-1424 zrušený pre nedostatok majetku úpadcu Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.. Na základe nášho podnetu o výmaz spoločnosti z obchodného registra Okresný súd Bratislava I vykonal šetrenia obchodného majetku a zistil, že spoločnosť je v katastri nehnuteľností evidovaná ako výlučný vlastník garáží v k. ú. Nivy a nadväzne uznesením z 13.08.2014 nariadil jej likvidáciu a menoval likvidátora. Spoločnosť vstúpila do likvidácie v októbri 2014. Prvá strategická, a.s., z uvedených dôvodov stratila vplyv na Podnik výpočtovej techniky Bratislava a.s.. Ocenenie tohto finančného majetku na reálnu hodnotu je vyjadrené zúčtovaním oceňovacieho rozdielu vo výške 100 % jeho obstarávacej ceny.

Overenie Konsolidovanej účtovnej závierky podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo **za rok končiaci 31. decembra 2020** spoločnosti Prvá strategická, a.s., vykoná audítorská spoločnosť INTERAUDIT Group, s.r.o., Šancová 102/A, 831 04 Bratislava, IČO 35 743 409, Licencia SKAU č. 168, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 16969/B.

Nadväzne bude spracovaná Konsolidovaná výročná správa za rok 2020, ktorá bude po posúdení audítorom a Konsolidovaná výročná správa za rok 2020 s konsolidovanou účtovnou závierkou k 31.12.2020, bude zverejnená v zákonnej lehote na webovom sídle www.prvastrategicka.sk, na CERI Národnej banky Slovenska, vložená do elektronickej databázy Burzy cenných papierov Bratislava, a.s. a do registra účtovných závierok.

7. Informácia o audite Výročnej správy za rok 2020

Overenie súladu účtovných informácií konkretizovaných vo Výročnej správe za rok 2020 s riadnou individuálnou účtovnou závierkou k 31.12.2020 vykonala audítorská spoločnosť INTERAUDIT Group, s.r.o., Šancová 102/A, 831 04 Bratislava, IČO 35 743 409, Licencia SKAU č. 168, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 16969/B.

Stanovisko audítora z overenia Výročnej správy za rok 2020 spoločnosti Prvá strategická, a.s. tvorí prílohu výročnej správy a je verejne dostupná na webovom sídle www.prvastrategicka.sk.

8. Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku

Súčasťou výročnej správy predkladanej valnému zhromaždeniu je Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku, ktoré obsahuje plnenie jednotlivých ustanovení Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, ktoré vyplývajú zo stanov, interných predpisov a postupov uplatňovaných v činnosti spoločnosti Prvá strategická, a.s..

Predmetné vyhlásenie nadväzuje na nový Kódex správy spoločností na Slovensku, ktorý bol vydaný Stredoeurópskou asociáciou správy a riadenia spoločností CECGA v roku 2016. Emitenti, ktorých cenné papiere sú prijaté na obchodovanie na BCPB majú princípy nového Kódexu dodržiavať od 01.01.2017 a v súlade s ním vykazovať o správe spoločnosti.

Vyhlásenie o dodržiavaní zásad Kódexu správy spoločností na Slovensku je verejne dostupné na webovom sídle www.prvastrategicka.sk.

9. Podnikateľský zámer na rok 2021

Predstavenstvo spoločnosti sa v roku 2021, okrem zabezpečovania komplexnej prevádzkovej činnosti spoločnosti a plnenia úloh, ktoré jej vyplývajú z právnych predpisov pre obchodnú spoločnosť, sa orientuje hlavne na nasledovné oblasti:

- priebežné sledovanie vývoja hospodárskych výsledkov a hodnotenie štruktúry ekonomických ukazovateľov spoločnosti Prvá strategická, a.s.,
- dôsledné plnenie povinnosti emitenta, ktorého cenné papiere boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, t.j. zverejňovať správy, predbežné vyhlásenia a ostatné regulované informácie podľa § 34 a nasledujúcich Zákona o burze cenných papierov č. 429/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov a jednotlivých ustanovení vyplývajúcich z § 20 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov,
- prioritou v činnosti štatutárneho a dozorného orgánu Spoločnosti v hospodárskom roku 2021 je aj naďalej aktívne pôsobiť v dcérskej spoločnosti CHEMOLAK a.s., so sídlom v Smoleniciach, so zameraním na:
 - hodnotenie priebežného vývoja výroby a predaja produktov spoločností na domácom trhu a v zahraničí, hlavne nových výrobkov, ktoré spĺňajú najmodernejšie trhové trendy a environmentálnu legislatívu
 - odporúčanie opatrení spojených s optimalizáciou organizačnej štruktúry s nadväzným dopadom na znižovanie nákladov s pozitívnym odrazom vo vyššej tvorbe zisku,
 - hospodárne nakladanie s majetkom a pokračovanie v jeho zhodnocovaní.

Cieľom štatutárnych, dozorných orgánov a výkonného manažmentu, v roku 2021 bude snaha prekonať zložitosť vývoja ekonomiky v ekonomickej kríze, ktorá nás v tomto roku čaká.

Bratislava, apríl 2021

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