

Z004269

Obchodné meno: SLAVIA CAPITAL Group, a. s.
so sídlom: Heydukova 6, 814 99 Bratislava, Slovensko
IČO: 31 403 387
zverejňuje neúplnú: Konsolidovanú účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
v: tis. €

Konsolidovaná súvaha k 31. decembru 2011

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS)

v znení prijatom Európskou úniou

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Pozn.	Stav k 31. decembru	
		2011	2010
Neobežný majetok			
Budovy, stroje, prístroje a zariadenia	4.	69187	89895
Investície do nehnuteľností	5.	-	1745
Dlhodobý nehmotný majetok	6.	13504	15020
Goodwill	6.	13102	13720
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok		402	1300
Biologický majetok	7.	373	264
Prídružené podniky		-	-
Odložená daňová pohľadávka	14.	8941	3650
Pohľadávky z poskytnutých úverov	9.	9492	9720
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	10.	11	71
Finančný majetok určený na predaj	12.	350	300
		101858	120665
Obežný majetok			
Zásoby	13.	29906	45363
Splatná daň z príjmov		47	107
Finančné investície držané do splatnosti	11.	914	-
Pohľadávky z poskytnutých úverov	9.	17973	13532
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky	10.	59849	60559
Finančný majetok určený na predaj	12.	58	423
Náklady budúcich období	16.	1203	1984
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	15.	4700	7689
		114650	129657
Dlhodobý majetok držaný na predaj a majetok začlenený do skupín majetku určeného na predaj do jedného roka	17.	30030	257
MAJETOK SPOLU		246538	250579

Konsolidovaná súvaha k 31. decembru 2011 (pokračovanie)

zostavená podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS)

v znení prijatom Európskou úniou

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Pozn.	Stav k 31. decembru	
		2011	2010
Vlastné imanie			
Základné imanie	18.	30000	30000
Ostatné kapitálové vklady		892	892
Hospodárske výsledky minulých období		1545	9050
		32437	39942
Podiely menšinových vlastníkov		13353	16438
Vlastné imanie spolu		45790	56380
Dlhodobé záväzky			
Bankové úvery	19.	29910	51861
Vlastné dlhopisy	19.	18089	14420
Ostatné úvery a pôžičky	19.	15455	14948
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	21.	1	354
Rezerva na výplatu odchodného zamestnancom	22.	367	370
Odložený daňový záväzok	14.	6493	6749
Výnosy budúcich období	24.	306	-
		70621	88702
Krátkodobé záväzky			
Bankové úvery	19.	50438	14927
Bankové úvery – kontokorenty	19.	7516	21133
Vlastné dlhopisy	19.	4530	1041
Ostatné úvery a pôžičky	19.	11534	19168
Finančné deriváty	20.	5	-
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky	21.	40299	45064
Rezervy	23.	1942	1895
Splatná daň z príjmu		33	62
Výnosy budúcich období	24.	231	2195
		116528	105485
Záväzky začlenené do skupín majetku určeného na predaj	17.	13599	12
Záväzky spolu		200748	194199
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU		246538	250579

Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku hospodárenia za rok končiaci 31. decembra 2011

zostavený podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS)

v znení prijatom Európskou úniou

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Pozn.	Rok končiaci 31. decembra	
		2011	2010
Pokračujúce činnosti			
Tržby	25.	328784	265909
Náklady na predaj	27.	(301102)	(227741)
Marža		27682	38168
Ostatné prevádzkové výnosy	26.	9690	3287
Odpisy hmotného a nehmotného majetku		(5730)	(6506)
Ostatné náklady na predaj a administratívne náklady	28.	(33222)	(36527)
Ostatné čisté prevádzkové zisky (straty)	29.	1425	15670
Zisk (strata) z prevádzkovej činnosti		(155)	14092
Výnosové úroky		1725	2454
Nákladové úroky		(8444)	(9649)
Ostatné čisté finančné zisky (straty)	30.	(4488)	(7494)
Zisk (strata) z finančnej činnosti		(11207)	(14689)

Podiely na zisku pridružených a spoločných podnikov		-	390
Zisk (strata) pred zdanením		(11362)	(207)
Daň z príjmov	31.	2114	230
Čistý zisk (strata) za obdobie z pokračujúcich činností		(9248)	23
Čistý zisk (strata) za obdobie z ukončovaných činností	32.	(1142)	(361)
ČISTÝ ZISK (STRATA) ZA OBDOBIE		(10390)	(338)
Ostatný komplexný výsledok hospodárenia			
Kurzové rozdiely z prepočtu na prezentačnú menu		50	2767
Zmeny reálnych hodnôt finančných aktív k dispozícii na predaj	12.	(315)	7
Daň z príjmov k položkám ostatného komplexného výsledku hospodárenia		(6)	(542)
ČISTÝ OSTATNÝ KOMPLEXNÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA OBDOBIE		(271)	2232
KOMPLEXNÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA OBDOBIE		(10661)	1894
Čistý zisk (strata) za obdobie pripadajúci na:			
Podiely väčšinových vlastníkov		(10343)	2106
Podiely menšinových vlastníkov		(47)	(2444)
		(10390)	(338)
Komplexný výsledok hospodárenia za obdobie pripadajúci na:			
Podiely väčšinových vlastníkov		(10609)	4297
Podiely menšinových vlastníkov		(52)	(2403)
		(10661)	1894

Konsolidovaný výkaz vlastného imania za rok končiaci sa 31. decembra 2011

zostavený podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS)

v znení prijatom Európskou úniou

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Zákl. imanie	Ostatné kap. vklady	Kumulované reál. finančných dispozícií na predaj	zmeny hodnôt aktív k dispozícii na predaj	Kumulované kurzové rozdiely z prepočtu na prezentačnú menu	Hospod. výsledky z minulých období	SPOLU	Minoritní vlastníci	VLASTNÉ IMANIE SPOLU
Stav k 1.1.2010	800	16694	16		(360)	19134	36284	22513	58797
Vplyv zmien účtovných metód	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravy chýb	-	-	(1)	-	-	(1074)	(1075)	-	(1075)
Prehodnotený stav	800	16694	15		(360)	18060	35209	22513	57722
Čistý zisk (strata) za obdobie	-	-	-	-	-	2106	2106	(2444)	(338)
Ostatný komplexný výsledok hospodárenia za obdobie (pred daňou z príjmu)	-	-	7	-	2726	-	2733	41	2774
Daň z príjmu	-	-	(1)	-	(541)	-	(542)	-	(542)
Komplexný výsledok hospodárenia za obdobie	-	-	6		2185	2106	4297	(2403)	1894
Kapitálové vklady	-	-	-	-	-	-	-	1554	1554
Dividendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostatné zníženia kapitálu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny v rámci vlastného imania – reštrukturalizácia	29200	(15802)	-	-	-	(13398)	-	-	-

skupiny*								
Zmeny vlastnických podielov v dcérskych spoločnostiach bez straty kontroly				(48)	484	436	(5226)	(4790)
Stav k 31. decembru 2010	30000	892	21	1777	7252	39942	16438	56380

*Viac informácií o reštrukturaizácii skupiny – cezhraničnom zlúčení je možné nájsť v časti Informácie o konsolidovanej Skupine.

V bežnom období boli počiatočné stavy účtov vlastného imania prehodnotené z dôvodu nasledovných opráv chýb týkajúcich sa minulých období:

- tržby dcérskej spoločnosti Agropodnik Jihlava z predaja jej výrobkov v roku 2008 boli znížené z dôvodu opravy výpočtu fakturovanej čiastky, ktorú namietal zákazník. Zníženie tržieb minulých období bolo účtované oproti pohľadávkam z obchodného styku dcérskej spoločnosti.

Konsolidovaný výkaz vlastného imania za rok končiaci sa 31. decembra 2011 (pokračovanie)

zostavený podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS)

v znení prijatom Európskou úniou

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Zákl. imanie	Ostatné kap. Vklady	Kumulované reál. finančných aktív na predaj	zmeny hodnôt aktív na menu	Kumulované kurzové rozdiely z prepočtu prezentačnú menu	Hospod. výsledky minulých období	SPOLU	Minoritní vlastníci	VLASTNÉ IMANIE SPOLU
Stav k 1.1.2011	30000	892	21		1777	7252	39942	16438	56380
Vplyv zmien účtovných metód	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravy chýb	-	-	(3)	-	-	7	4	(2)	2
Prehodnotený stav	30000	892	18		1777	7259	39946	16436	56382
Čistý zisk (strata) za obdobie	-	-	-	-	-	(10343)	(10343)	(47)	(10390)
Ostatný komplexný výsledok hospodárenia za obdobie (pred daňou z príjmu)	-	-	(310)	50	-	-	(260)	(5)	(265)
Daň z príjmu	-	-	-	(6)	-	-	(6)	-	(6)
Komplexný výsledok hospodárenia za obdobie			(310)	44		(10343)	(10609)	(52)	(10661)
Kapitálové vklady	-	-	-	-	-	-	-	3078	3078
Dividendy	-	-	-	-	-	(18)	(18)	-	(18)
Ostatné zníženia kapitálu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny v rámci vlastného imania – reštrukturalizácia skupiny*	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmeny vlastnických podielov v dcérskych spoločnostiach bez straty kontroly	-	-	-	(43)	-	3161	3118	(6109)	(2991)
Stav k 31. decembru 2011	30000	892	(292)		1778	59	32437	13353	45790

V bežnom období boli počiatočné stavy účtov vlastného imania prehodnotené z dôvodu nasledovných opráv chýb

týkajúcich sa minulých období:

- chyby zo zaokrúhľovania.

Konsolidovaný výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa

31. decembra 2011

(Všetky údaje sú uvedené v tis. Eur, pokiaľ nie je uvedené inak)

	Pozn.	Rok končiaci 31. decembra	2011	2010
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Zisk (strata) pred zdanením daňou z príjmov		(1 1362)	(207)	
Úpravy o:				
Odpisy/Amortizácia		5730	6 506	
Tvorba/(použitie, zrušenie) opravných položiek k majetku		4206	1 321	
Zmena rezerv a účtov časového rozlíšenia		(2812)	567	
(Zisk)/strata z predaja budov, strojov, prístrojov a zariadení		10	(174)	
(Zisk)/strata z predaja biologického majetku		(1597)	(1 270)	
(Zisk)/strata zo straty kontroly nad dcérskou spoločnosťou		(6839)	(8 190)	
(Zisk)/strata z predaja nehmotného majetku		278	(13)	
Čisté finančné náklady		6719	7 195	
Podiel na (zisku)/strate pridružených podnikov		-	(390)	
Kurzové (zisky)/straty		197	(515)	
Ostatné úpravy		(3327)	1 726	
Zmeny v peňažných tokoch z predaja aktív a záväzkov začlenených do skupín majetku určeného na predaj		3887	1 565	
		(4910)	8 121	
Zmeny pracovného kapitálu (okrem vplyvu akvizícií)				
Zásoby		15458	7 313	
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky		6518	(7 216)	
Záväzky z obchodného styku a iné záväzky		(5458)	9 337	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		11608	17 555	
Daň z príjmu nárokovaná/(zaplatená)		(89)	(231)	
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		11519	17 324	
Peňažné toky z investičnej činnosti				
Vplyv akvizície a straty kontroly nad dcérskou spoločnosťou		(1731)	80	
Vplyv akvizície a straty vplyvu v pridružených podnikoch		-	-	
Obstaranie neobežného hmotného majetku		(5220)	(4 929)	
Príjmy z predaja neobežného hmotného majetku		2683	5 671	
Obstaranie a predaj finančného majetku k dispozícii na predaj a ostatných podielov alebo dlhových finančných nástrojov		(599)	(178)	
Úvery a pôžičky (poskytnuté)/splatené		(4213)	(5 093)	
Príjmy z úrokov		1725	2 454	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		(7355)	(1 995)	
Peňažné toky z finančnej činnosti				
Príjmy zo zvýšenia základného imania		-	-	
Príjmy z vloženého kapitálu od minoritných akcionárov		3078	1 554	
Príjmy z úverov a ich splácanie		15304	(1 915)	
Splácanie záväzkov z finančného prenájmu		(1713)	(2 310)	
Zaplatené úroky		(8444)	(9 649)	
Dividendy vyplatené zamestnancom		(18)	-	
Vplyv zmeny vlastníckych podielov v dcérskych spoločnostiach bez straty kontroly		(2991)	(4 790)	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		5216	(17 110)	
Čisté zvýšenie/(zníženie) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		9380	(1 781)	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka		(13444)	(12 119)	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty v dcérskych spoločnostiach (resp. v spoločných podnikoch), v ktorých bola získaná kontrola / (resp. došlo k strate kontroly)		1248	456	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	15.	(2816)	(13 444)	

Informácie podľa § 21 ods. 4 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienенý názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Skupina plánuje počas nasledujúceho účtovného obdobia ďalšie kroky v rámci reštrukturalizácie, v rámci ktorých

predpokladá odpredaj okrem majetku a aktivít vykázaných v konsolidovanej súvahe v rámci riadku Dlhodobý majetok držaný na predaj a majetok začlenený do skupín majetku určeného na predaj do jedného roka aj majetok na tomto riadku nevykázaný, nakoľko k dátumu tejto správy nezávislého audítora ešte nedošlo k záväznému rozhodnutiu manažmentu Skupiny o konkrétnych reštrukturalizačných opatreniach týkajúcich sa aktivít zahŕňajúcich tento majetok.

Internetová adresa, na ktorej je účtovná závierka zverejnená podľa § 21 ods. 5 zákona o účtovníctve:

www.slaviacapital.com