

Výroční správa

SWAN, a.s.

za rok 2011



VÁŠ
TELEKOMUNIKAČNÝ
OPERÁTOR





| | |
|--|----|
| Základné údaje o spoločnosti..... | 3 |
| Správa nezávislého Audítora..... | 4 |
| Finančné ukazovatele..... | 5 |
| Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2011..... | 16 |

Základné údaje o spoločnosti

| | |
|-----------------------|-------------------------------|
| Obchodné meno: | SWAN, a.s. |
| Sídlo: | Borská 6 841 04 Bratislava |
| IČO: | 35 680 202 |
| Deň vzniku: | 18.12.1995 |
| Právna forma: | akciová spoločnosť |

Predmet činnosti:

- zriaďovanie a prevádzkovanie pevnej verejnej bezdrôtovej telekomunikačnej siete prostredníctvom technológie FWA /Fidex Wireless Access/ v stanovenom úseku 26 GHz a poskytovanie verejných telekomunikačných služieb prostredníctvom tejto siete
- zriaďovanie a prevádzkovanie verejnej telekomunikačnej siete, poskytovanie verejných telekomunikačných služieb, zriaďovanie a prevádzkovanie rádiových zariadení
- montáž a telekomunikačných zariadení
- prenájom spotrebného a priemyselného tovaru
- prevádzkovanie retransmisie podľa oprávnenia na retransmisiu č. TKR/275/2007 vydaného Radou pre vysielanie a retransmisiu v zmysle zákona č. 308/2000 Z. z. v znení neskorších predpisov
- zriaďovanie a prevádzkovanie pevnej/nomádskej prístupovej elektronickej komunikačnej siete typu bod-multibod v stanovenom úseku 3,5 GHz a poskytovanie elektronických komunikačných služieb poskytnutia prístupu koncovému účastníkovi do verejnej elektronickej komunikačnej siete
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- celoplošné digitálne vysielanie televíznej programovej služby: Infokanáľ SWAN na základe licencie č. TD/23 zo dňa zo dňa 27.04.2010 vydanéj Radou pre vysielanie a retransmisiu
- prenájom hnutelných vecí
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Počet zamestnancov: Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2011 bol 201, z toho 33 vedúcich zamestnancov.

Informácie o orgánoch spoločnosti:

| | |
|----------------|---|
| Predstavenstvo | Ing. Juraj Ondriš – predseda (od 19.2.2002) Ing. Miroslav Strečanský (od 19.4.2002) Ing. Stanislav Verešvársky (od 11.7.2009) |
| Dozorná rada | Ľubomír Geľo (od 11.7.2009) Peter Galbavý - člen (od 11.7.2009) Ing. Vladimír Hašík – člen (od 20.8.2009) |

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov akciovej spoločnosti
SWAN, a.s. Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SWAN, a.s., Borská 6, 841 04, Bratislava, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2011, 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 o 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali 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 rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnuť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor


Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti SWAN, a.s. k 31.12.2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Piešťany, 25. Mája 2012

VGD - AVOS AUDIT s.r.o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava

Kancelária Piešťany, Námestie SNP 4
921 01 Piešťany
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAu č. 269




Zodpovedný audítor
Ing. Erik Marek
Licencia SKAu č. 866

SÚVAHA


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 paľčkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ę 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

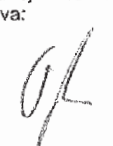
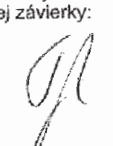
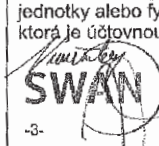
| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|---|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná závierka | Mesiac Rok |
| 2 0 2 0 3 2 4 3 1 7 | X riadna | X zostavená | Za obdobie od 0 1 2 0 1 1 |
| IČO | mimoriadna | schválená | do 1 2 2 0 1 1 |
| SK NACE | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 0 |
| 6 1 . 9 0 . 0 | | | do 1 2 2 0 1 0 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SWAN , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

| | |
|--------------------------------|------------------------------|
| Ulica | Číslo |
| BORSKÁ | 6 |
| PSČ Obec | |
| 8 4 1 0 4 BRATISLAVA | |
| Číslo telefónu | Číslo faxu |
| 0 2 / 3 5 0 0 0 1 0 0 | 0 2 / 3 5 0 0 0 7 9 9 |
| E-mailová adresa | |
| I N F O @ S W A N . S K | |

| | | | |
|---------------------|---|---|---|
| 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 8 . 0 3 . 2 0 1 2 |  |  |  |
| Schválená dňa: | | | |
| . . 2 0 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odľtačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UVPOD1v11_2

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020324317



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|-----------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 6 13 19 4 4 1 | 3 15 7 8 5 0 0 | |
| | | | 2 9 7 4 0 9 4 1 | | 3 1 2 1 8 9 1 6 |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 4 3 2 2 7 6 1 4 | 1 4 0 9 0 7 6 1 | |
| | | | 2 9 1 3 6 8 5 3 | | 1 5 8 9 3 9 3 9 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | 5 7 0 0 6 3 6 | 2 0 8 6 3 2 3 | |
| | | | 3 6 1 4 3 1 3 | | 2 6 7 3 7 1 2 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | 9 8 5 7 8 4 | 5 7 3 2 6 5 | |
| | | | 4 1 2 5 1 9 | | 1 6 0 9 5 9 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | 4 7 0 5 8 4 7 | 1 5 0 9 8 1 9 | |
| | | | 3 1 9 6 0 2 8 | | 1 9 1 5 0 2 2 |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | 9 0 0 5 | 3 2 3 9 | |
| | | | 5 7 6 6 | | 5 8 0 8 |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | 5 9 1 9 2 3 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | 3 7 5 2 6 9 7 8 | 1 2 0 0 4 4 3 8 | |
| | | | 2 5 5 2 2 5 4 0 | | 1 3 2 2 0 2 2 7 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | 1 0 0 0 | 1 0 0 0 | |
| | | | | | 1 0 0 0 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 1 0 9 8 0 0 2 | 7 9 9 5 9 1 | |
| | | | 2 9 8 4 1 1 | | 8 0 4 5 2 1 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 3 5 5 6 7 8 8 5 | 1 0 3 4 6 7 9 6 | |
| | | | 2 5 2 2 1 0 8 9 | | 1 1 3 3 9 9 4 4 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | účtovné obdobie |
| | | | | Korekcia - časť 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 | 1 7 2 1 4 | 1 4 1 7 4 | | |
| | | | 3 0 4 0 | | 1 4 8 3 6 | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | 8 4 2 8 7 7 | 8 4 2 8 7 7 | | |
| | | | | | 1 0 5 9 9 2 6 | |
| 8. | Poskytnuté preddávky 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 dočrskej 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 jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | | |

UVPOD1v11_4

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020324317



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------|--|----------------|--------------------------------------|-----------------|--|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 8. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055 | 030 | 1 7 2 1 3 1 6 2 | 1 6 6 0 9 0 7 4 | | |
| | | | 6 0 4 0 8 8 | | 1 4 4 7 5 3 3 8 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037) | 031 | 1 0 4 6 2 7 5 | 1 0 4 6 2 7 5 | | |
| | | | | | 9 9 4 2 1 0 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | 1 1 0 6 3 7 | 1 1 0 6 3 7 | | |
| | | | | | 8 9 9 5 2 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | 9 3 5 6 3 8 | 9 3 5 6 3 8 | | |
| | | | | | 9 0 4 2 5 8 | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045) | 038 | 1 0 2 0 6 5 4 1 | 1 0 2 0 6 5 4 1 | | |
| | | | | | 8 4 7 6 8 4 7 | |
| 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 | 9 3 0 3 3 6 5 | 9 3 0 3 3 6 5 | | |
| | | | | | 8 4 7 6 8 4 7 | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | 8 6 0 7 8 3 | 8 6 0 7 8 3 | | |

UVPOD1v1f_5

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020324317



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | 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. | Odlícená daňová pohľadávka (481A) | 045 | 4 2 3 9 3 | 4 2 3 9 3 | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | 5 2 0 1 4 7 9 | 4 5 9 7 3 9 1 | |
| | | | 6 0 4 0 8 8 | | 4 1 0 6 8 1 6 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 4 1 3 2 1 4 9 | 3 5 2 8 0 6 1 | |
| | | | 6 0 4 0 8 8 | | 3 2 6 3 2 9 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | 6 6 2 4 4 9 | 6 6 2 4 4 9 | |
| | | | | | 6 8 1 7 5 0 |
| 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 | 2 2 2 3 2 7 | 2 2 2 3 2 7 | |
| | | | | | 1 4 9 5 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 1 8 4 5 5 4 | 1 8 4 5 5 4 | |
| | | | | | 1 6 0 2 7 6 |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | 7 5 8 8 6 7 | 7 5 8 8 6 7 | |
| | | | | | 8 9 7 4 6 5 |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 1 1 0 1 0 | 1 1 0 1 0 | |
| | | | | | 2 3 8 5 5 |

UVPOD1v11_6

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020324317



| Označenie 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 | 7 4 7 8 5 7 | 7 4 7 8 5 7 | 8 7 3 6 1 0 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosťou 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 | 8 7 8 6 6 5 | 8 7 8 6 6 5 | 8 4 9 6 3 9 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | 6 9 0 0 6 | 6 9 0 0 6 | 7 8 0 1 5 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 2 0 0 5 6 9 | 2 0 0 5 6 9 | 2 2 3 3 1 5 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 6 0 9 0 9 0 | 6 0 9 0 9 0 | 5 4 8 3 0 9 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | 3 1 5 7 8 5 0 0 | 3 1 2 1 8 9 1 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | 1 1 9 5 8 7 0 6 | 9 9 2 2 5 1 4 |
| A.1. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | 5 2 9 4 9 2 0 | 5 2 9 4 9 2 0 |
| A.1.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 5 2 9 4 9 2 0 | 5 2 9 4 9 2 0 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------|---|----------------|-------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252) | 070 | | |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | 9 9 5 8 2 | 9 9 5 8 2 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | 9 9 5 8 2 | 9 9 5 8 2 |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | | |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | 1 0 5 8 9 8 4 | 9 8 7 6 1 2 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 1 0 5 8 9 8 4 | 9 8 7 6 1 2 |
| 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 | 3 4 6 9 0 2 7 | 1 3 6 4 8 0 7 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | 3 4 6 9 0 2 7 | 1 3 6 4 8 0 7 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 086 | | |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | 2 0 3 6 1 9 3 | 2 1 7 5 5 9 3 |
| B. | Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 1 9 3 5 7 5 8 3 | 2 1 0 0 2 2 6 8 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 1 7 3 0 3 7 | 5 3 6 1 6 7 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 1 7 3 0 3 7 | 1 1 7 1 7 5 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | | |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | | 4 1 8 9 9 2 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 1 1 0 8 2 0 1 | 1 0 4 4 4 6 5 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |

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. Nevypínené 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 Ě 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 2 0 2 0 3 2 4 3 1 7 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná závierka X zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 1 |
| IČO 3 5 6 8 0 2 0 2 | mimoriadna | schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 1 |
| SK NACE 6 1 . 9 0 . 0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 0 |
| | | | do 1 2 2 0 1 0 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SWAN , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BORSKÁ

Číslo

6

PSČ

Obec

8 4 1 0 4 BRATISLAVA




Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 3 5 0 0 0 1 0 0 0 2 / 3 5 0 0 0 7 9 9

E-mailová adresa

INFO@SWAN.SK

| | | | |
|---------------------------------------|---|--|--|
| Zostavený dňa: 2 8 . 0 3 . 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:  Borská 6 841 04 Bratislava IČO: 35680202 IČ DPH: SK2020324317 |
| Schválený dňa: . . 2 0 | | | SWAN -21- |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | 3 6 5 1 1 8 |
| 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 | 5 2 3 6 9 7 | 5 0 7 8 6 0 |
| N. | Nákladové úroky (662) | 39 | 5 1 7 7 0 0 | 4 7 3 4 5 6 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 8 9 1 7 | 1 4 1 5 4 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 2 6 6 2 6 | 5 0 5 5 7 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 1 0 4 2 7 8 | 1 1 3 4 0 9 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (698) | 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 | - 1 1 5 9 9 0 | - 1 1 5 4 0 8 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | 2 4 8 4 5 9 3 | 2 7 3 4 0 0 7 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 4 4 8 4 0 0 | 5 5 8 4 1 4 |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | 5 4 5 7 3 3 | 5 9 2 8 4 1 |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | - 9 7 3 3 3 | - 3 4 4 2 7 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | 2 0 3 6 1 9 3 | 2 1 7 5 5 9 3 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | | |



| 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 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | 2 4 8 4 5 9 3 | 2 7 3 4 0 0 7 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | 2 0 3 6 1 9 3 | 2 1 7 5 5 9 3 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2011**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 1 do 1 2 2 0 1 1

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 0 do 1 2 2 0 1 0

Dátum vzniku účtovnej jednotky
2 2 1 1 1 9 9 5

Účtovná závierka
*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka
*)
 - zostavená
 - schválená

IČO DIČ Kód SK NACE
3 5 6 8 0 2 0 2 2 2 0 2 0 3 2 4 3 1 7 6 1 . 9 0 . 0



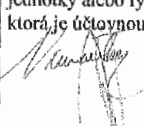
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
S W A N a . s .

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica Číslo
B O R S K Á 6

PSČ Názov obce
8 4 1 0 4 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 3 5 0 0 0 1 0 0 0 2 / 3 5 0 0 0 7 9 9

E-mailová adresa

| | | | |
|-----------------------------|---|---|---|
| Zostavené dňa: 28.3.2012 | 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: |  |  |  |

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SWAN, a.s.
Borská 6
841 04 Bratislava

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 154/95, Nz 153/95 napísanej dňa 22.11.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 18.12.1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2958/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 680 202.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zriaďovanie a prevádzkovanie pevnej verejnej bezdrôtovej telekomunikačnej siete prostredníctvom technológie FWA/Fidex Wireless Access/ v stanovenom úseku 26 GHz a poskytovanie verejných telekomunikačných služieb prostredníctvom tejto siete
- zriaďovanie a prevádzkovanie verejnej telekomunikačnej siete, poskytovanie verejných telekomunikačných služieb, zriaďovanie a prevádzkovanie rádiových zariadení
- montáž a telekomunikačných zariadení
- prenájom spotrebného a priemyselného tovaru
- prevádzkovanie retransmisie podľa oprávnenia na retransmisiu č. TKR/275/2007 vydaného Radou pre vysielanie a retransmisiiu v zmysle zákona č. 308/2000 Z. z. v znení neskorších predpisov
- zriaďovanie a prevádzkovanie pevnej/nomádскеj prístupovej elektronickej komunikačnej siete typu bod-multibod v stanovenom úseku 3,5 GHz a poskytovanie elektronickej komunikačných služieb poskytnutia prístupu koncovému účastníkovi do verejnej elektronickej komunikačnej siete
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- celoplošné digitálne vysielanie televíznej programovej služby: Info kanal SWAN na základe licencie č. TD/23 zo dňa zo dňa 27.04.2010 vydané Radou pre vysielanie a retransmisiiu
- prenájom hnutel'ných vecí
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2011 | 2010 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 201 | 199 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 207 | 200 |
| počet vedúcich zamestnancov | 33 | 33 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 6.5.2011.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | |
|----------------|--|
| Predstavenstvo | Ing. Juraj Ondriš – predseda Ing. Miroslav Strečanský - člen Ing. Stanislav Verešvársky – člen |
| Dozorná rada | Eubomír Geľo - člen Peter Galbavý - člen Ing. Vladimír Hašík - člen |

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

DanubiaTel, a.s., materská spoločnosť spoločnosti SWAN, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s IFRS. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DanubiaTel, a.s. je k dispozícii v jej sídle na adrese Borská 6, 841 04 Bratislava.

D. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2010 bola nasledovná:

| | podiel na základom imaní | | hlasovacie práva |
|------------------|--------------------------|---------------|------------------|
| | EUR | % | % |
| DanubiaTel, a.s. | 5 294 920 | 100,0% | 100,0% |
| spolu | 5 294 920 | 100,0% | 100,0% |

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- (b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Spoločnosť k 1.1.2010 zmenila metódu zaradovania a obstarávania majetku a prešla zo zaradovania majetku na investičné celky na zaradovanie na jednotlivé karty majetku. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje podľa doby použiteľnosti po uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | doba odpisovania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 2-4 | Lineárne | 25-50 |
| oceniteľné práva (licencia) | 20 | lineárna | 5 |
| ostatný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | lineárna | 50-100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje 2 roky pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | doba odpisovania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| budovy, stavby | 12 | lineárna | 8,3 |
| samostatné hnutelné veci | 4 až 7 | lineárna | 14,3 až 25 |
| ostatný dlhodobý majetok | 2 | lineárna | 50 |

V prípade zmeny doby používania dlhodobého nehmotného majetku sa odpisy upravujú podľa aktuálnej doby, počas ktorej sa bude majetok používať resp. sa plne odpíše v prípade že sa už nebude používať.

- (c) **Cenné papiere a podiely**
Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.
- (d) **Zásoby**
Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
- (e) **Pohľadávky**
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (h) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (i) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (j) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (k) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (l) **Lízing**
Finančný lízing, majetok prenajatý na základe zmluvy uzavretej do 31.12.2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatej na základe zmluvy uzavretej po 1.1.2004 vykazuje ako svoj majetok nájomca, nie vlastník.
- (m) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

f. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prchľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

SWAN, a.s.
 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2011

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|------------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 637 832 | 4 625 291 | 0 | 9 005 | 591 922 | 0 | 5 864 050 |
| Prírastky | 0 | 42 966 | 80 556 | 0 | 0 | | 0 | 123 522 |
| Úbytky | 0 | 286 936 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 286 936 |
| Presuny | 0 | 591 922 | 0 | 0 | 0 | -591 922 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 985 784 | 4 705 847 | 0 | 9 005 | 0 | 0 | 5 700 636 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 476 873 | 2 710 269 | 0 | 3 197 | 0 | 0 | 3 190 339 |
| Prírastky | 0 | 222 582 | 485 759 | 0 | 2 569 | 0 | 0 | 710 910 |
| Úbytky | 0 | 286 936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286 936 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 412 519 | 3 196 028 | 0 | 5 766 | 0 | 0 | 3 614 313 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 160 959 | 1 915 022 | 0 | 5 808 | 591 922 | 0 | 2 673 711 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 573 265 | 1 509 819 | 0 | 3 239 | 0 | 0 | 2 086 323 |

SWAN, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2011

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---|---------------------------------------|--|--|--|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hrutečné veci a súbory hmutečných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ľahné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 000 | 987 899 | 33 618 778 | 0 | 0 | 22 957 | 1 059 926 | 0 | 35 690 560 |
| Prírastky | 0 | 110 103 | 1 984 973 | 0 | 0 | 0 | 780 127 | 0 | 2 875 203 |
| Úbytky | 0 | 0 | 1 033 042 | 0 | 0 | 5 743 | | 0 | 1 038 785 |
| Preauy | 0 | 0 | 997 176 | 0 | 0 | 0 | -997 176 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 000 | 1 098 002 | 35 567 885 | 0 | 0 | 17 214 | 842 877 | 0 | 37 526 978 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 183 378 | 22 278 834 | 0 | 0 | 8 121 | 0 | 0 | 22 470 333 |
| Prírastky | 0 | 115 033 | 3 904 134 | 0 | 0 | 663 | 0 | 0 | 4 019 830 |
| Úbytky | 0 | 0 | 961 879 | 0 | 0 | 5 744 | 0 | 0 | 267 623 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 298 411 | 25 221 089 | 0 | 0 | 3 040 | 0 | 0 | 25 522 540 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 000 | 804 521 | 11 339 944 | 0 | 0 | 14 836 | 1 059 926 | 0 | 13 220 227 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 000 | 799 591 | 10 346 796 | 0 | 0 | 14 174 | 842 877 | 0 | 12 004 438 |

SWAN, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2010

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|--|-----------|---------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 976 212 | 4 597 792 | -15 619 | 11 210 | 331 939 | 0 | 7 901 534 |
| Prírastky | 0 | 637 534 | 127 081 | 0 | 1 507 | 1 005 342 | 0 | 1 771 464 |
| Úbytky | 0 | 2 975 914 | 99 582 | -15 619 | 3 712 | 745 359 | 0 | 3 808 948 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 637 832 | 4 625 291 | 0 | 9 005 | 591 922 | 0 | 5 864 050 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 577 091 | 0 | 2 329 405 | 0 | 4 591 | 0 | 0 | 4 911 087 |
| Prírastky | 886 181 | 0 | 480 446 | 0 | 2 318 | 0 | 0 | 1 368 945 |
| Úbytky | 2 986 399 | 0 | 99 582 | 0 | 3 712 | 0 | 0 | 3 089 693 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 476 873 | 0 | 2 710 269 | 0 | 3 197 | 0 | 0 | 3 190 339 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -2 577 091 | 2 976 212 | 2 268 387 | -15 619 | 6 619 | 331 939 | 0 | 2 990 447 |
| Stav na konci účtovného obdobia | -476 873 | 637 832 | 1 915 022 | 0 | 5 808 | 591 922 | 0 | 2 673 711 |

SWAN, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2010

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---|---------------------------------------|--|--|---|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí | Pestovateľské celky (trvalých porastov) | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 748 949 | 31 550 007 | 0 | 0 | 14 857 | 2 545 366 | 0 | 34 859 179 |
| Prírastky | 1 090 | 238 950 | 19 508 757 | 0 | 0 | 8 100 | 2 941 364 | 0 | 22 698 171 |
| Úbytky | 0 | 0 | 19 732 976 | 0 | 0 | 0 | 2 134 714 | 0 | 21 866 790 |
| Presuny | 0 | 0 | 2 292 090 | 0 | 0 | 0 | -2 292 090 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 000 | 987 899 | 33 618 778 | 0 | 0 | 22 957 | 1 059 926 | 0 | 35 690 560 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 98 364 | 20 528 151 | 0 | 0 | 7 458 | 0 | 0 | 20 633 973 |
| Prírastky | 0 | 85 199 | 16 490 674 | 0 | 0 | 663 | 0 | 0 | 16 576 536 |
| Úbytky | 0 | 185 | 14 739 991 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 740 176 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 183 378 | 22 278 834 | 0 | 0 | 8 121 | 0 | 0 | 22 470 333 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 650 585 | 11 021 856 | 0 | 0 | 7 399 | 2 545 366 | 0 | 14 225 206 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 000 | 804 521 | 11 339 944 | 0 | 0 | 14 836 | 1 059 926 | 0 | 13 220 227 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 je uvedený v tabuľke na stranách 11 až 12.

SWAN, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2011

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-------|
| | Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

SWAN, a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2010

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---|---------|
| | Podielové cenné papiere a podieľ v dočasnej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ | Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 078 | 0 | 0 | 0 | 3 078 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 365 260 | 0 | 0 | 0 | 365 260 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 368 338 | 0 | 0 | 0 | 368 338 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 078 | 0 | 0 | 0 | 3 078 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Zásoby

| | Stav k 31. 12. 2010 EUR | Prírastky (zvýšenie) EUR | Zníženie (použitie) EUR | Stav k 31.12.2011 EUR |
|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Materiál - kable | 86 025 | 69 646 | 52 646 | 103 024 |
| reklamné predmety | 817 | 6 761 | 4 751 | 2 827 |
| PHM v nádrži | 3 111 | 4 785 | 3 111 | 4 785 |
| tovar na sklade | 904 257 | -177 064 | -208 445 | 935 638 |
| Spolu | 994 210 | -95 872 | -147 937 | 1 046 275 |

➤ prehľad o opravných položkách – účtovná jednotka nemá vytvorené opravné položky k zásobám.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2011) | | | | |
|---|--|----------------------------|--|--|--|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2010 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2011 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 371 926 | 295 496 | 63 334 | 0 | 604 088 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 371 926 | 295 496 | 63 334 | 0 | 604 088 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2011 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 9 303 365 | 0 | 9 303 365 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 860 783 | 0 | 860 783 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | 42 393 | 0 | 42 393 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 10 206 541 | 0 | 10 206 541 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 301 663 | 1 830 486 | 4 132 149 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 662 449 | 0 | 662 449 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 222 327 | 0 | 222 327 |
| Iné pohľadávky | 83 499 | 101 055 | 184 554 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 269 938 | 1 931 541 | 5 201 479 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2010 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 8 476 847 | 0 | 8 476 847 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 8 476 847 | 0 | 8 476 847 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 430 293 | 2 204 928 | 3 635 221 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 681 750 | 0 | 681 750 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 495 | 0 | 1 495 |
| Iné pohľadávky | 19 015 | 141 261 | 160 276 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 132 553 | 2 346 189 | 4 478 742 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|---|-------------------|------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 931 541 | 2 346 189 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 269 938 | 2 132 553 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 5 201 479 | 4 478 742 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 10 206 541 | 8 476 847 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 10 206 541 | 8 476 847 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | 0 | 2 807 138 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0 | 0 |

Tatrabanka má generálne záložné právo na pohľadávky spoločnosti SWAN, z ktorého su vyňaté pohľadávky voči Ministerstvu Kultúry, Prima banke a GlobalTelu. Pohľadávky voči Ministerstvu kultúry sú založené v prospech HSBC.

5. Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 11 010 | 23 855 |
| Bežné bankové účty | 747 857 | 873 610 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 758 867 | 897 465 |

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 69 006 | 78 015 |
| Nájomné priestorov | 69 006 | 78 015 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 200 569 | 223 315 |
| domény a ostatné | 200 569 | 223 315 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 609 090 | 548 309 |
| Dátové a Hlasové služby, ostatné | 609 090 | 548 309 |
| Spolu | 878 665 | 849 639 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2011) | | | | |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 31. 12. 2010 | | | | k 31. 12. 2011 |
| b | c | d | e | f | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odhodnotené do dôchodku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 117 175 | 192 719 | 136 857 | 418 992 | 173 037 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 109 254 | 103 526 | 109 254 | 0 | 103 526 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky | 1 750 | 1 750 | 1 750 | 0 | 1 750 |
| Telekomunikačný úrad | 25 853 | 39 261 | 25 853 | 0 | 39 261 |
| iné | -19 682 | 48 182 | 0 | 0 | 28 500 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 117 175 | 192 719 | 136 857 | 0 | 173 037 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Univerzálna služba | 418 992 | 0 | 0 | 418 992 | 0 |
| | 418 992 | 0 | 0 | 418 992 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky | 493 860 | 5 815 720 | 5 580 790 | 0 | 728 790 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 418 992 | 0 | 0 | 418 992 | 0 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2010) | | | | |
|--|---|----------------|----------------|---------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2009 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav k 31.12.2010 f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Záručné opravy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odhodné do dôchodku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 586 196 | 163 448 | 213 477 | 0 | 536 167 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia univerzálna služba | 93 840 | 109 254 | 93 840 | 0 | 109 254 |
| iné | 372 719 | 46 273 | 0 | | 418 992 |
| Rezerva na overenie účtovnej zvävierky | 1 800 | 1 750 | 1 800 | 0 | 1 750 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 586 196 | 163 448 | 213 477 | 0 | 536 167 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | | | | | |
| Rabat odberateľom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny pracovníkom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odstupné zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pokuty a penále | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 582 422 | 493 860 | 582 422 | 0 | 493 860 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rezerva na univerzálnu službu

Univerzálna služba je podľa zákona o elektronických komunikáciách minimálny súbor služieb, ktoré sú dostupné v určitej kvalite na celom území štátu všetkým koncovým užívateľom bez ohľadu na ich geografickú polohu a za prijateľnú cenu.

Predseda Telekomunikačného úradu SR (TÚ SR) zamietol rozklad spoločnosti Slovak Telekom, a. s. (ST) a potvrdil rozhodnutie úradu, ktorý v prvom stupni rozhodol, že nepriznáva spoločnosti ST kompenzáciu straty za poskytovanie univerzálnej služby. Úrad konštatoval, že celá výška nákladov na poskytovanie univerzálnej služby nepredstavuje pre spoločnosť nepríjemné zaťaženie a nemá negatívny dopad na jej konkurenčné postavenie na trhu. Rozhodnutie predsedu TÚ SR nadobudlo právoplatnosť 21. septembra 2011.

Spoločnosť na základe vyššie uvedeného rozpustila rezervu na univerzálnu službu tvorenú v minulých rokoch.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|---|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 1 370 176 | 450 716 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 928 741 | 3 545 936 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 5 298 917 | 3 996 652 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 108 201 | 1 044 465 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 108 201 | 1 044 465 |

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu (57 automobilov) v nasledovnej štruktúre:

| | 31. 12. 2011 | | | 31. 12. 2010 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 98 567 | 151 197 | 0 | 196 378 | 155 182 | 0 |
| Finančný náklad | 23 792 | 25 313 | 0 | 26 910 | 49 105 | 0 |
| Spolu | 122 358 | 176 510 | 0 | 223 288 | 204 287 | 0 |

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|---|---|----------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku | a | -223 121 | 0 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | -223 121 | 0 |
| – zdaniteľné | | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov | a | 0 | 0 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | | 0 |
| – zdaniteľné | | | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 19% | 19 |
| Odložená daňová pohľadávka | | <u>42 393</u> | <u>0</u> |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | <u>-42 393</u> | <u>0</u> |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | -42 393 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |

| | | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|---|---|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku | a | 1 775 262 | 2 064 421 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | | 0 |
| – zdaniteľné | | 1 775 262 | 2 064 421 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov | a | 0 | 0 |
| daňovou základňou, z toho: | | | |
| – odpočítateľné | | | 0 |
| – zdaniteľné | | | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 19% | 19 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | | 337 300 | 392 240 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | -54 940 | -34 427 |
| Zaúčtovaná ako náklad | | -54 940 | -34 427 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | 0 | 0 |

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 26 941 | 17 563 |
| Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov | 22 322 | 26 065 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 10 000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>22 322</i> | <i>36 065</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>34 972</i> | <i>26 687</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 14 291 | 26 941 |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na farchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby pracovníkov.

7. Bankové úvery, pôžičky

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2011 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2010 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|---|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Tatra banka | EUR | 3,5 | 31.5.2014 | 3 155 644 | 3 121 936 |
| Prima banka | EUR | 4,2 | 25.7.2012 | 0 | 1 117 467 |
| ČSOB | EUR | 3,2 | 31.12.2016 | 1 517 437 | 1 811 529 |
| HSBC | EUR | 3,8 | 31.12.2016 | 995 000 | 447 738 |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 5 668 081 | 6 498 670 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Tatra banka | EUR | 3,5 | 31.5.2014 | 2 990 540 | 4 741 697 |
| Prima banka | EUR | 4,2 | 25.7.2012 | 1 200 430 | 2 140 903 |
| ČSOB | EUR | 3,2 | 31.12.2016 | 1 375 177 | 1 460 444 |
| HSBC | EUR | 3,8 | 15.3.2014 | 804 000 | 502 262 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 6 370 147 | 8 845 306 |
| Spolu | | | | 12 038 228 | 15 343 976 |

Spoločnosť eviduje vo svojej evidencii splátkové úvery od spoločností Tatra banka, Prima banka, ČSOB a HSBC. Splátky splatné po 1.1.2013 sú evidované ako dlhodobé. Okrem splátkových úverov eviduje spoločnosť kontokorent od spoločnosti Tatrabanka na celkovú sumu 500.000 EUR, ktorý ale k 31.12.2011 čerpaný nebol. Kontokorent je splatný k 31.8.2012.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|---|----------------|----------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Nájomné | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 34 115 | 36 124 |
| ostatné | 34 115 | 36 124 |
| | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 228 096 | 258 010 |
| dátové a hlasové služby | 138 098 | 148 698 |
| domény | 30 161 | 28 852 |
| EU fondy | 1 544 | 11 098 |
| Ostatné | 58 293 | 69 362 |
| Spolu | 262 211 | 294 134 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

9. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť poskytuje prevažnú časť svojej činnosti na území SR, preto sa iné štáty neuvádzajú.

V roku 2011 došlo k rozdeleniu účtovania hlasových služieb na maloobchod a veľkoobchod, čo v r.2010 je zúčtované spolu v pojme hlasové služby. Tiež došlo k rozdeleniu účtovania televíznych služieb IPTV – na analógové a digitálne služby.

| Oblasť odbytu | 2011 | 2010 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| a | b | c |
| Hlasové služby maloobchod | 2 343 493 | 4 937 802 |
| Hlasové služby veľkoobchod | 4 439 609 | 0 |
| Dátové služby | 24 098 110 | 22 355 486 |
| Služby s pridanou hodnotou | 2 894 598 | 4 029 950 |
| Služby IPTV analog | 721 966 | 1 058 913 |
| Služby IPTV digital | 898 584 | 0 |
| Predaj tovaru | 600 827 | 326 976 |
| Spolu | 35 997 187 | 32 709 127 |

10. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť o zmene stavu zásob vlastnej výroby v r.2011 neúčtovala.

11. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2011 | 2010 |
|--|----------------|----------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 431 460 | 178 718 |
| Dotácie z MPSVaR - nárok na príspevky z eurofondov | 270 191 | 49 279 |
| Zmluvné pokuty a penále | 23 840 | 10 525 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | -51 | 3 478 |
| Iné | 137 480 | 115 436 |
| Finančné výnosy, z toho: | 532 615 | 887 132 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>8 917</i> | <i>14 154</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 8 917 | 14 154 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>523 698</i> | <i>872 978</i> |
| Tržby z predaja CP | 0 | 365 118 |
| Úroky z pôžičiek | 523 483 | 507 473 |
| Výnosové úroky z BU | 214 | 387 |
| Ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |

Spoločnosť v roku 2011 neúčtovala o mimoriadnych výnosoch.

12. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2011 | 2010 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 35 396 360 | 32 382 151 |
| Tržby za tovar | 600 827 | 326 976 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61) | | |
| Aktivácia (účtová skupina 62) | | |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 461 237 | 55 072 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 431 460 | 178 718 |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | | |
| Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | | |
| Výnosové úroky (662) | 523 697 | 507 860 |
| Kurzové zisky (663) | 8 917 | 14 154 |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat spolu | <u>37 422 498</u> | <u>33 464 931</u> |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2011 | 2010 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 22 165 468 | 17 860 071 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>3 500</i> | <i>3 500</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 500 | 3 500 |
| Ostatné neaudítorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>22 161 968</i> | <i>17 856 571</i> |
| nákup - hlasové služby maloobchod | 1 087 583 | 3 262 615 |
| nákup - hlasové služby veľkoobchod | 4 306 362 | 0 |
| nákup - dátové služby | 5 726 949 | 5 890 536 |
| nákup - služby s pridanou hodnotou | 624 476 | 1 435 489 |
| nákup - služby IPTV analog | 148 572 | 435 333 |
| nákup - služby IPTV digital | 483 634 | 128 871 |
| Nájomné priestorov a zariadení | 3 210 554 | 1 962 730 |
| Vyplatené provízie | 354 587 | 301 789 |
| Náklady na inzerciu, reklamu | 1 674 765 | 479 439 |
| Ostatné služby - poradenstvo | 3 573 493 | 3 062 404 |
| Iné služby súvisiace so sieťou a prevádzkou | 970 994 | 897 366 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 366 111 | 139 730 |
| Manká a škody | 3 457 | 3 437 |
| Dary | 5 678 | 1 481 |
| Odpis pohľadávok | 124 814 | 10 305 |
| Tvorba OP k 311 | 232 162 | 124 507 |
| Finančné náklady, z toho: | 648 604 | 1 002 431 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>26 626</i> | <i>50 557</i> |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 26 626 | 50 557 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>621 978</i> | <i>951 875</i> |
| Nákladové úroky z pôžičiek a leasingu | 35 413 | 26 561 |
| Nákladové úroky z BU | 482 287 | 446 894 |
| Bankové poplatky | 77 368 | 76 274 |
| náklady na predaj CP | 0 | 365 118 |
| poistenie automobilov | 26 910 | 37 027 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | 2010 | | | 2011 | | |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | základ dane EUR | daň EUR | daň % | základ dane EUR | daň EUR | daň % |
| výsledok hospodárenia pred zdanením | 2 734 006 | 519 461 | 19,00 % | 2 484 553 | 472 065 | 19,00 % |
| daňovo neuznané náklady | 406 877 | 77 307 | 2,83 % | 808 034 | 153 526 | 5,62 % |
| výnosy nepodliehajúce dani | -20 670 | -3 927 | -0,14 % | -420 522 | -79 899 | -2,92 % |
| | 3 120 214 | 592 841 | 21,68 % | 2 872 065 | 545 692 | 21,69 % |
| odpočet straty základ dane | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | 3 120 214 | 592 841 | | 2 872 065 | 545 692 | |
| spltná daň z bežnej činnosti | | 592 841 | 21,68 % | | 545 692 | 21,69 % |
| odložená daň | | -34 427 | -1,26 % | | -97 333 | -3,56 % |
| daň z úrokov | | | 0,00 % | | 40 | 0,00 % |
| celková vykázaná daň | | 558 414 | 21,68 % | | 448 400 | 21,69 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme osobné automobily – formou finančného leasingu 57 vozidiel. Finančný leasing končí v rokoch 2011 - 2014.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Budúce možné a podmienené záväzky

Súdne spory

Spoločnosť nie je stranou v žiadnom súdnom spore mimo svojej bežnej obchodnej činnosti.

Právne záväzky

Spoločnosť poskytla ručenie spoločnosti Manager Systems s.r.o. vo výške 1.069.500 EUR.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Spriaznená osoba | Kód druhu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|-----------|------------------------------|-----------|
| | | 2011 | 2010 |
| a | b | c | d |
| Transakcie so sesterskými podnikmi | | | |
| nákup tovaru a služieb - GlobalTel, a.s. | 01 | 442 142 | 168 570 |
| nákup tovaru a služieb - SK-NIC, a.s. | 01 | 31 300 | 31 417 |
| nákup tovaru a služieb - Viasec, s.r.o. | 01 | 6 739 | 7 539 |
| nákup tovaru a služieb - estudy, a.s. | 01 | 0 | 0 |
| nákup tovaru a služieb - Devnet, a.s. | 01 | 45 028 | 43 885 |
| nákup tovaru a služieb - CNC, a.s. | 01 | 748 263 | 488 777 |
| nákup tovaru a služieb - Manager systems | 01 | 703 257 | 341 353 |
| nákup tovaru a služieb - NetCore, s.r.o. | 01 | 196 588 | 12 968 |
| nákup tovaru a služieb - NetKN, s.r.o. | 01 | 111 599 | 5 786 |
| nákup tovaru a služieb - KBC Group, s.r.o. | 01 | 683 327 | 274 493 |
| nákup tovaru a služieb - Crystal Call, a.s. | 01 | 0 | 116 173 |
| nákup tovaru a služieb - Amtel | 01 | 0 | 389 |
| | | | |
| Predaj tovaru a služieb - GlobalTel, a.s. | 02 | 1 119 003 | 1 100 373 |
| Predaj tovaru a služieb - SK-NIC, a.s. | 02 | 1 323 688 | 1 318 816 |
| Predaj tovaru a služieb - Viasec, s.r.o. | 02 | 57 180 | 2 262 |
| Predaj tovaru a služieb - estudy, a.s. | 02 | 2 563 | 2 563 |
| Predaj tovaru a služieb - Devnet, a.s. | 02 | 13 | 13 |
| Predaj tovaru a služieb - CNC, a.s. | 02 | 215 976 | 194 133 |
| Predaj tovaru a služieb - Kabel Sat | 02 | 1 888 | 7 167 |
| Predaj tovaru a služieb - Manager systems | 02 | 574 922 | 296 133 |
| Predaj tovaru a služieb - NetKN, s.r.o. | 02 | 98 681 | 23 007 |
| Predaj tovaru a služieb - NETCORE, s.r.o. | 02 | 102 344 | 34 194 |
| Predaj tovaru a služieb - KBC Group, s.r.o. | 02 | 64 809 | 34 197 |
| Predaj tovaru a služieb - Crystal Call, a.s. | 02 | 0 | 63 694 |
| | | | |
| Poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky - CNC, a.s. | 08 | 0 | 0 |
| Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky - CNC, a.s. | 08 | 29 750 | 29 750 |
| Poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky - Manager | 08 | 830 000 | 47 000 |
| Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky - Manager | 08 | 29 590 | 9 051 |
| Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky - Manager | 08 | 47 858 | 0 |
| Poskytnutá záruka na bankový úver - Manager Systems | 10 | 10 747 | 11 963 |
| | | | |
| Transakcie so spriaznenými osobami | | | |
| Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky - K.Ondrišová | 08 | 500 000 | 0 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky - K.Ondrišová | 08 | 19 384 | 0 |
| Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky - K.Ondrišová | 08 | 13 082 | 0 |
| Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky - J.Ondriš st. | 08 | 0 | 80 000 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky - J.Ondriš st. | 08 | 4 000 | 1 710 |
| Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky - J.Ondriš st. | 08 | 4 000 | 701 |
| Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky - J.Ondriš ml. | 08 | 150 000 | 0 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky - J.Ondriš ml. | 08 | 3 103 | 0 |
| Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky - J.Ondriš ml. | 08 | 1 212 | 0 |
| | | | |
| Transakcie s pridruženými podnikmi | | 0 | 0 |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|-------------------|------------------------------|------------------|
| | | 2011 | 2010 |
| a | b | c | d |
| Materská spoločnosť - DanubiaTel, a.s. | | | |
| Nákup služieb - najom SAP licencie (dohodnuté obchody) - podľa zmluvy | 01 | 210 079 | 183 202 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i> | <i>01</i> | <i>210 079</i> | <i>183 202</i> |
| Nákup služieb - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody) - podľa zmluvy | 01 | 2 196 000 | 1 920 000 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i> | <i>01</i> | <i>2 196 000</i> | <i>1 920 000</i> |
| Poskytnutie dlhodobej úročenej pôžičky | 08 | 334 000 | 809 294 |
| Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky | 08 | 492 518 | 458 829 |
| Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky | 08 | 0 | 0 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky | 08 | 0 | 0 |
| Predaj tovaru a služieb (dohodnuté obchody) | 02 | 37 004 | 37 699 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i> | <i>02</i> | <i>37 004</i> | <i>37 699</i> |
| Predaj majetku (dohodnuté obchody) | 02 | 0 | 87 493 |
| <i>z toho: realizované transakcie</i> | <i>02</i> | <i>0</i> | <i>87 493</i> |

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so s príaznennými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2011 | 31. 12. 2010 |
|---|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 152 028 | 572 031 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 33 194 | 0 |
| Spolu aktíva | 185 222 | 572 031 |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročena pôžička) | 1 533 593 | 2 325 931 |
| Záväzky z obchodného styku | 978 225 | 1 355 374 |
| Spolu pasíva | 2 511 818 | 3 681 305 |

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2011 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|------------------|----------|------------|----------------------|
| | Stav k 31.12.2010 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2011 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5 294 920 | 0 | 0 | 0 | 5 294 920 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 99 582 | 0 | 0 | 0 | 99 582 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 987 612 | 0 | 0 | 71 372 | 1 058 984 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 364 807 | 0 | 0 | 2 104 221 | 3 469 027 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 175 593 | 2 036 193 | 0 | -2 175 593 | 2 036 193 |
| Vypiatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 7 570 095 | 2 036 193 | 0 | 0 | 11 958 706 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | f |
|---|--|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | Stav k 31.12.2009 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 5 294 920 | 0 | 0 | 0 | 5 294 920 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 33 194 | 66 388 | 0 | 0 | 99 582 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 828 656 | 158 956 | 0 | 0 | 987 612 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 1 364 807 | 0 | 0 | 1 364 807 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 523 165 | 2 175 593 | 1 523 165 | 0 | 2 175 593 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 7 679 935 | 3 765 744 | 1 523 165 | 0 | 9 922 514 |

Účtovný zisk za rok 2010 bol rozdelený takto:

| | 2010 |
|---|------------------|
| Účtovný zisk | 2 175 593 |
| Rozdelenie účtovného zisku | 2011 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 71373 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 2 104 220 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 2 175 593 |

Cash flow, SWAN, a.s., Borská 6, 841 04 Bratislava v EUR

| TEXT | Stav v bežnom období | |
|--|----------------------|-------------------|
| | 2011 | 2010 |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2 484 593 | 2 734 007 |
| Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.1.3.) (+/-) | 4 060 216 | 7 156 004 |
| Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 4 339 479 | 4 991 528 |
| Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0 | 1 960 219 |
| Zmena stavu rezerv (+/-) | -363 130 | -50 029 |
| Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 232 162 | 139 293 |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -80 949 | 17 454 |
| Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| Úroky účtované do nákladov (+) | 517 700 | 473 456 |
| Úroky účtované do výnosov (-) | -523 697 | -507 860 |
| Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -81 349 | 22 192 |
| Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4) | 1 336 004 | -3 323 603 |
| Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-) | -691 064 | 248 920 |
| Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 2 079 133 | -2 654 348 |
| Zmena stavu zásob (+/-) | -52 066 | -918 175 |
| 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.) | 7 880 813 | 6 566 408 |
| Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 214 | 49 032 |
| Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-) | -509 508 | -473 456 |
| Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
| Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 7 371 519 | 6 141 984 |
| Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-) | -722 945 | -209 337 |
| Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 6 648 574 | 5 932 647 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -123 622 | 0 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -2 702 997 | -5 707 297 |
| 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 (-) | 0 | 3 078 |
| Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 461 237 | 55 072 |
| Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | -1 284 000 | -809 294 |
| Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 167 868 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | -3 481 424 | -6 468 441 |
| Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | 0 | 66 986 |
| Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 225 344 |
| Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0 | -158 368 |
| Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.) | -3 305 748 | 769 149 |
| Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 0 | 7 140 000 |
| Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -3 305 748 | -6 370 851 |
| Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | -3 305 748 | 836 136 |
| Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C) | -138 598 | 310 341 |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 897 465 | 587 124 |
| Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zahrnutím kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 758 867 | 897 465 |
| Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia; upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 758 867 | 897 465 |

SWAN, a.s., Borská 6, 841 04 Bratislava 4
IČO: 35 680 202, DIČ: 2020324317, IČ DPH: SK2020324317
spoločnosť zapísaná v OR Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č.:2958/B
tel.: **+421 650 123 456**, fax: **+421 2 35 000 799**, www.swan.sk

| | | | | |
|-------------|-----|-----------------|------------------------------------|-----------|
| Tatra banka | EUR | 2620726338/1100 | IBAN SK21 1100 0000 0026 2072 6338 | TATRSKBX |
| ČSOB | EUR | 25717083/7500 | IBAN SK48 7500 0000 0000 2571 7083 | CEKOSK BX |
| VÚB | EUR | 3019499554/0200 | IBAN SK92 0200 0000 0030 1949 9554 | SUBASK BX |

VÁŠ
TELEKOMUNIKAČNÝ
OPERÁTOR

SWAN