

P O T R A V I N O P R O J E K T, a. s.

**ROČNÁ FINANČNÁ SPRÁVA
EMITENTA CENNÝCH PAPIEROV**

**ZA OBDOBIE OD 01.01. – 31.12.2008
(REGULOVANÉ INFORMÁCIE)**

ROČNÁ SPRÁVA
emitenta cenných papierov, ktoré boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu
v zmysle zákona o burze cenných papierov

Časť 1.- Identifikácia emitenta

Informačná povinnosť za rok:	2008	IČO:	31321780
Účtovné obdobie:	od: 01.01.2008	do: 31.12.2008	
Právna forma	akciová spoločnosť		
Obchodné meno / názov:	POTRAVINOPROJEKT a.s.		
Sídlo:	Polianky č. 5		
ulica, číslo	841 01		
PSČ	Bratislava		
Obec			
Kontaktná osoba:	Ing. František Meikus		
Tel.:	smerové číslo	02	číslo: 64367421
Fax:	smerové číslo	02	číslo: 64369449
E-mail:	ppb@ppba.sk		
WWW stránka	ppba.sk		
Dátum vzniku:	01.05.1992	Základné imanie (v Sk):	19 754 000,- Sk
Zakladateľ:	Fond národného majetku SR		
Oznámenie spôsobu zverejnenia ročnej finančnej správy § 47 ods. 4 zákona o burze	Hospodárske noviny 15.05.2009	Adresa internetovej stránky emitenta, alebo názov dennej tlače, alebo názov všeobecne uznávaného informačného systému, v ktorej bola ročná finančná správa zverejnená	www.ppba.sk
		Dátum zverejnenia	15.5.2009
		Čas zverejnenia	§ 47 ods. 8 zákona o burze
Predmet podnikania:	1. Prípravné práce pre stavbu ; 2. Inžinierska činnosť v investičnej výstavbe ; 3. Nákup a predaj technologických celkov a zariadení vrátane náhradných dielov; 4. Kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja (obchodovať s tovarom na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie je možné len s tým povolením) ; 5. Projektová činnosť v investičnej výstavbe.		

Časť 2. Účtovná závierka

Účtovná závierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy) , alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy)	Účtovná závierka podľa SAS	
Účtovná závierka podľa SAS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)
Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú závierku podľa slovenských účtovných štandardov.	Súvaha-aktíva	Príloha č. 2 (P2Súvaha-aktíva)
	Súvaha-pasíva	Príloha č. 3 (P3Súvaha-pasíva)
	Výkaz ziskov a strát	Príloha č. 4 (P4Výkaz ziskov a strát)
	Poznámky	Príloha č. 5 (P5Poznámky)
	CASH-FLOW-Príama metóda	Príloha č. 6 (P6CASH-FLOW-Príama metóda)
	CASH-FLOW-Nepriama metóda	Príloha č. 7 (P7CASH FLOW-Nepriama metóda)
	alebo	
Účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Účtovná závierka-základné údaje	Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)
UPOZORNENIE Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods.1 zákona o účtovníctve, ktorá v účtovnom období emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorá nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účtovníctve, zostavuje individuálnu účtovnú závierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne. V zmysle § 17a zákona o účtovníctve banky a poisťovne zostavujú účtovnú závierku podľa IAS/IFRS.	Súvaha podľa IAS/IFRS	Príloha č. 8 (P8Súvaha podľa IAS)
	Výkaz ziskov a strát podľa IAS/IFRS	Príloha č. 9 (P9Výkaz ZaS podľa IAS)
	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 10 (P10Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 11 (P11Výkaz PT podľa IAS)
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 13 (P13Poznámky podľa IAS)

Účtovná závierka bola overená audиторom ku dňu predloženia ročnej finančnej správy(áno/nie)

V zmysle § 34 ods. 5 zákona o burze účtovná závierka a konsolidovaná účtovná závierka musia byť overené audиторom.

Obchodné meno auditorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie:
AUDIT PARTNER s.r.o., Hánova 10, 851 04 Bratislava, licencia SKAU č. 279 zodp. Audítor Ing. Jana Reháková licencia SKAU č. 810.

Dátum auditu: 31.03.2009

1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie)

Konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS	Súvaha podľa IAS/IFRS	Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS)
	Výkaz ziskov a strát podľa IAS/IFRS	Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS)
	Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS	Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS)
	Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS	Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS)
	Poznámky podľa IAS/IFRS	Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS)

V zmysle § 34 ods. 3 zákona o burze ak je emitent povinný vypracovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ročná finančná správa obsahuje aj ročnú účtovnú závierku materskej spoločnosti zostavenú v súlade s právnymi predpismi členského štátu, v ktorom bola založená materská spoločnosť.

Časť 3. Výročná správa

Podľa § 34 ods. 2 písm. a) ročná finančná správa obsahuje výročnú správu vypracovanú v súlade s osobitným predpisom, ktorým je § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve")

§ 20 ods. 1 zákona o účtovníctve informácie o:

a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke.

Vývoj spoločnosti pokračoval v intenciách podnikateľského zámeru schváleného valným zhromaždením ktorý sa podaril naplniť obchodnými dohodami. K pôvodným 40tim zmluvám z prvého polroku pribudlo ďalších 22 dohôd na ktoré boli uzatvorené hosp. zmluvy. Záväzky voči zákazníkom boli aj v termínoch splnené. Dosiadnuté výnosy prekročili očakávanú skutočnosť a bol dosiahnutý zisk 503 tis. Sk. Najvyššou nákladovou položkou boli osobné náklady spolu 10003 tis. Ak. Vlastné imanie spoločnosti tvorí základné imanie a kapitálové fondy spolu 23681 tis.Sk. Bankový úver v sledovanom období nebol prijatý. Rozhodujúcou činnosťou ktorá sa podieľala na hospodárení spoločnosti boli projektové práce, ale aj služby. Určitým rizikom naďalej ostávajú pohľadávky po lehote splatnosti napriek tomu, že poklesli oproti minuloročnému účt. obdobiu o 1225 tis. Sk. Na reprodukciu majetku bolo vynaložených 1914 tis. Sk. K 31.12.2008 pracovalo v spoločnosti 19 zamestnancov. Spoločnosť kladie dôraz na bezpečnosť a sociálne istoty.

b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

V období od 01.01.2008 do 31.12.2008 za ktoré je vypracovaná správa nenastali žiadne udalosti mimoriadneho významu. Priebeh bol plynulý bez rušivých vplyvov.

c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Budúce obdobie vplyvom mimoriadnej všeobecnej krízy sa očakáva ako zložitejšie. Investori majú menej disponibilných prostriedkov a druhý polrok nie je zatiaľ vecne naplnený. Z uvedeného dôvodu je aj podnikateľský zámer prispôbený. Napriek tomu spoločnosť má zámer mimoriadnym úsilím manažmentu i zamestnancov dosiahnuť ziskové hospodárenie a zabezpečiť stabilitu.

d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemala v r. 2008 žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) nadobúdani vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve (kde 27a) pod čiarou je § 161d ods. 2 Obchodného zákonníka)

V sledovanom období spoločnosť nenadobudla žiadne akcie, ani dočasné listy, ani obchodné podiely.

f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Zisk za r. 2008 vo výške 503 081,59 Sk bol rozdelený nasledovne : rezervný fond 51 443,16 Sk ; sociálny fond 105 143,64 Sk ; nerozdelený zisk 346 494,- Sk.

g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Všetky obchody mali plynulý priebeh. Nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by bolo nutné posudzovať podľa osobitných predpisov. Spoločnosť pre svoju korektnosť má aj naďalej kredit u svojich zákazníkov.

h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

POTRAVINOPROJEKT, a.s. nemá obchodnú zložku v zahraničí.

§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve

Ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu (zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov) významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe tiež informácie o:

a) cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa používajú zabezpečovacie deriváty

Spoločnosť neuplatňuje žiadne deriváty na uplatňovanie rizík.

b) cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Spoločnosť má uzatvorené hospodárske zmluvy na všetky dodávky svojich projektových kapacít. Riadi si finančné riziko, finančné toky a sleduje parametre likvidity a.s.

§ 20 ods. 6 zákona o účtovníctve

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe uviesť ako osobitnú časť výročnej správy vyhlásenie o správe a riadení, ktoré obsahuje

a) odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný

POTRAVINOPROJEKT a.s. nemá vypracovaný kódex o správe a riadení spoločnosti. Rozhodujúcou normou v riadení sú stanovy akciovej spoločnosti a organizačný poriadok, ktoré korešpondujú s princípmi zjednoteného kódexu správy a riadenia a doporučení BCP v Bratislave.

b) všetky významné informácie o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené

Základné informácie o správe a metódach riadenia sú obsiahnuté v stanovách spoločnosti, organizačnom poriadku a v súbore riadiacich aktov, ktoré sú prístupné na sekretariáte spoločnosti a sú nimi oboznámení zamestnanci spoločnosti. Stanovy spoločnosti definujú základné zásady riadenia spoločnosti, práva a povinnosti akcionárov a orgánov spoločnosti. Organizačný poriadok určuje zásady organizácie spoločnosti.

c) informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti (napríklad § 18 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov) a dôvody týchto odchýlok alebo informáciu o neuplatňovaní žiadneho kódexu riadenia spoločnosti a dôvody, pre ktoré sa tak rozhodla

Kódex riadenia v plnom rozsahu nahrádzajú a funkciu systému správy a riadenia spoločnosti plnia základné normy a.s. ako sú stanovy akciovej spoločnosti, organizačný poriadok a ďalšie normy a smernice vyplývajúce zo zákonov aobecne platných noriem ako napr. sociálna dohoda, smernice pre hmotnú zainteresovanosť, smernica pre registratúru a registratúrny poriadok a ďalšie aj jednorázové pokyny, ktoré podľa potreby vydáva riaditeľ spoločnosti.

d) opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík

Najvyšším kontrolným orgánom je dozorná rada, ktorá dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a ním uskutočňovanej podnikateľskej činnosti. Dozorná rada súčasne vykonáva činnosť výboru pre audit § 19 a zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Závery z kontrolnej činnosti predkladá valnému zhromaždeniu. Dozornú radu volí a odvoláva valné zhromaždenie. Funkčné obdobie je štvorročné. Za vnútornú kontrolu zodpovedá podpredseda predstavenstva, ktorý predkladá správu dozornej rade.

e) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania

Základné imanie spoločnosti tvorí 19754 akcií na doručiteľa v podobe zaknihovaného cenného papiera, pričom menovitá hodnota akcie je 1000,- Sk. S akciou je možné podľa všeobecne záväzných právnych predpisov a stanov spojené právo na riadení spoločnosti, na rozdeľovaní zisku a na jej likvidačnom zostatku pri zániku spoločnosti. Akcia na majiteľa je voľne prevoditeľná a je s ňou spojené hlasovacie právo. Výkon práv akcionára môže byť obmedzený, alebo zastavený len na základe zákona. Akcionár má právo zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať, požadovať informácie a vysvetlenia týkajúce sa spoločnosti, ktoré súvisia s predmetom rokovania Valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy. Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom hodnoty jeho akcií k výške základného imania.

f) informácie o zložení a činnosti predstavenstva a jeho výborov

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom. Má päť členov v zložení : Ing. Kurt Kristel - predseda; Ing. František Melkus - podpredseda; Ing. Alexander Košťenský - člen; Ing. Andrej Križanský - člen; Doc.Ing. Oldřich Skyba - člen. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám. Konať v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva. Spoločnosť zaväzuje súhlasným prejavom najmenej dvaja členovia predstavenstva. Predstavenstvo sa za svoju činnosť zodpovedá valnému zhromaždeniu. Základné zásady činnosti a vzťahy k ostatným orgánom vymedzujú stanovy spoločnosti.

g) informácie podľa § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve
Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe zverejniť aj údaje o
a) štruktúre základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní
b) obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

Vydané cenné papiere, ktoré tvoria základné imanie vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, okrem dlhopisov (uviest' všetky v súčasnosti vydané cenné papiere. V § 2 ods. 2 zákona o cenných papieroch sú ustanovené všetky druhy cenných papierov)	ISIN	Druh	Forma	Podoba	Počet	Menovitá hodnota	Opis práv
	OS 0009000559	akcia	na doručiteľa	zaknihovaná	19754	1000,- Sk	
% na ZI		Prijaté/neprijaté na obchodovanie	Obmedzená prevoditeľnosť (popis)				
100 %		prijaté	neobmedzená				

Vydané dlhopisy (áno/ v prípade, že v súčasnosti nemá vydané dlhopisy resp. všetky dlhopisy sú splatené uviest' nie) **nie**

ISIN					
Druh					
Forma					
Podoba					
Počet					
Men. hodnota					
Opis práv					
Dátum začiatku vydávania					
Termín splatnosti menovitej hodnoty					
Spôsob určenia výnosu					
Termíny výplaty					
Možnosť predčasného splatenia					
Záruka za splatnosť					
Záruky prevzali:					
IČO					
Obchodné meno					
Sídlo					
Pri vymeniteľných dlhopisoch, postup pri ich výmene za akcie					

c) kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu, 28aa)
(kde poznámka pod čiarou 28aa) je § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z.z.)

Kvalifikovanú účasť (aspoň 10%) na základnom imaní Potravinoprojektu, a.s. vlastní : Systém and Technol Slovakia; Tri fyzické osoby.

d) majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv
 Majitelia cenných papierov nemajú osobitné práva kontroly.

e) spôsobe kontroly systému zamestnaneckých akcií, ak práva spojené s týmito akciami nie sú uplatňované priamo zamestnancami
 Spoločnosť nevydala zamestnanecké akcie.

f) obmedzeniach hlasovacích práv

Obmedzenia hlasovacích práv neexistujú.

g) dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú jej známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv

Spoločnosť nie sú známe dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré by mohli viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti a hlasovacích práv.

h) pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov jej štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Členov predstavenstva volí a odvoláva valné zhromaždenie. Funkčné obdobie je štvorročné. Opakované zvolenie je možné. Stanovy schvaľuje valné zhromaždenie na základe návrhu predstavenstva. Viď pril. č. 12

i) právomociach jej štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Predstavenstvo ako štatutárny orgán má kompetencie vyhradené obchodným zákonníkom a stanovami. Zvláštne právomoci rozhodnúť o vydaní alebo spätnom odkúpení akcií nemá. Viď príloha č. 12.

j) všetkých významných dohodách, ktorých je zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi

Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd opísaných v tomto bode.

k) všetkých dohodách uzatvorených medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Spoločnosť neuzavrela dohody s vyššie uvedeným obsahom.

§ 35 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie a že výročná správa obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia emitenta a spoločností zahrnutých do celkovej konsolidácie spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí

Vyhlasujeme, že podľa našich znalostí a vedomostí poskytuje ročná účtovná závierka za rok 2008 (k 31.12.2008) vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta podľa požiadaviek § 34 ods. 3 písm. C, zákona č. 209/2007 Zb.z.

Ing. František Melkus
podpredseda predstavenstva

Ing. Kurt Kristel
predseda predstavenstva