

ROZVAHA

ke dni 31. 12. 2011

jednotky: 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	26712563

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Rida Consulting,

a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Věžeňská 5/116

Praha 1

110 00

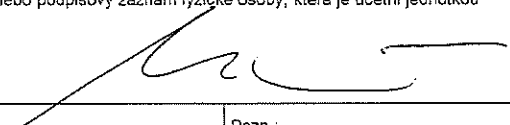
Označ. a	AKTIVA b	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	+ 185 874	-64 976	+ 120 898	+ 140 826
B.	Dlouhodobý majetek	003	+ 163 293	-58 742	+ 104 551	+ 114 031
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	+ 163 293	-58 742	+ 104 551	+ 114 031
B. II. 2.	Stavby	015	+13 753	-3 545	+10 208	+10 656
B. II. 3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	+81 346	-14 453	+66 893	+71 375
B. II. 6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	+ 894	- 364	+ 530	+ 593
B. II. 9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	+67 300	-40 380	+26 920	+31 407
C	Oběžná aktiva	031	+22 581	-6 234	+16 347	+26 460
C III.	Krátkodobé pohledávky	048	+11 268	-6 234	+5 034	+2 812
C III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	+5 034		+5 034	+2 812
C III. 9.	Jiné pohledávky	057	+6 234	-6 234	+0	
C IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	+11 313		+11 313	+23 648
C IV. 1.	Peníze	059	+5		+5	+1
C IV. 2.	Účty v bankách	060	+11 308		+11 308	+23 647
D I.	Časové rozlišení	063				+ 335
D I. 1.	Náklady příštích období	064				+ 335

Označ a	PASIVA b	číslo řádku	Běžné účetní období 5	Minulé období 6
	PASIVA CELKEM	067	+ 120 898	+ 140 826
A.	Vlastní kapitál	068	+15 875	+6 633
A. I.	Základní kapitál	069	+2 000	+2 000
A. I. 1.	Základní kapitál	070	+2 000	+2 000
A. II.	Kapitálové fondy	073	+20 000	+20 000
A. II. 2.	Ostatní kapitálové fondy	075	+20 000	+20 000
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	+ 200	+ 200
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	+ 200	+ 200
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	-15 567	-29 056
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	-15 567	-29 056
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	+9 242	+13 489
B	Cizí zdroje	085	+ 104 766	+ 134 193
B. I.	Rezervy	086	+ 300	+ 300
B. I. 4.	Ostatní rezervy	090	+ 300	+ 300
B. II.	Dlouhodobé závazky	091	+61 830	+66 010
B. II. 2.	Závazky - ovládané nebo ovládající osoba	093	+34 975	+39 865
B. II. 3.	Závazky - podstatný vliv	094	+23 338	+23 338
B. II. 10.	Odložený daňový závazek	101	+3 517	+2 870
B. III.	Krátkodobé závazky	102	+1 443	+2 128
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	+36	+98
B. III. 7.	Stát – daňové závazky a dotace	109	+1 349	+1 426
B. III. 10.	Dohadné účty pasivní	112	+58	+ 604
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	+41 193	+65 692
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	+32 014	+54 593
B. IV. 2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	+9 179	+11 099
C. I.	Časové rozlišení	118	+ 257	
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	+ 257	

Sestaveno dne:

0 5 . 0 6 . 2 0 1 2

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou



Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání

Pozn.:

Rida Consulting, a.s.
110 00 Praha 1, Věžeňská 5
IČ: 26712563

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění
ke dni31.12.2011.....
jednotky: 1000 Kč

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Rida Consulting,
a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Věžeňská 5/116
Praha 1
110 00

Rok	Měsíc	IČ
2011	1 2	26712563

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b		1	2
II	Výkony	04	+29 703	+27 880
II 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	+29 703	+27 880
B.	Výkonová spotřeba	08	+5 305	+4 945
B 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	+68	
B 2.	Služby	10	+5 237	+4 945
+	Přidaná hodnota	11	+24 398	+22 935
D	Daně a poplatky	17		+1
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	+9 480	+9 527
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25		+ 300
IV.	Ostatní provozní výnosy	26		+8 149
H	Ostatní provozní náklady	27	+ 757	+ 749
-	Provozní výsledek hospodaření	30	+14 161	+20 507
X.	Výnosové úroky	42	+32	
N	Nákladové úroky	43	+1 654	+2 571
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		+81
O.	Ostatní finanční náklady	45	+21	+20
-	Finanční výsledek hospodaření	46	-1 643	-2 510
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	+3 276	+4 508
Q 1.	- splatná	50	+2 628	+3 715
Q 2.	- odložená	51	+ 648	+ 793
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	+9 242	+13 489
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	+9 242	+13 489
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	+12 518	+17 997

Sestaveno dne:

0 5 . 0 6 . 2 0 1 2

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání

Pozn.:

Rida Consulting, a.s.
110 00 Praha 1, Věžeňská 5
IČ: 26712563

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

31. PROSINCE 2011

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

	<u>Pozn.</u>	<u>Základní kapitál</u> tis. Kč	<u>Zákonný rezervní fond</u> tis. Kč	<u>Ostatní kapitálové fondy</u> tis. Kč	<u>Neuhrazená ztráta</u> tis. Kč	<u>Celkem</u> tis. Kč
Zůstatek k 1.lednu 2006		2 000	0	10 000	- 9 483	2 517
Ztráta za účetní období		0	0	0	- 2 130	- 2 130
Příděl do rezervního fondu	7	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>- 200</u>	<u>0</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2006		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>10 000</u>	<u>- 11 813</u>	<u>387</u>
Ztráta za účetní období		0	0	0	- 5 829	- 2 130
Příděl do rezervního fondu	7	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2007		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>10 000</u>	<u>- 17 642</u>	<u>- 5 442</u>
Ztráta za účetní období		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>- 11 256</u>	<u>- 11 256</u>
Navýšení ostatních kapitálových fondů	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10 000</u>	<u>0</u>	<u>10 000</u>
						<u>0</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2008		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>20 000</u>	<u>-28898</u>	<u>- 6 698</u>
Ztráta za účetní období	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-158</u>	<u>-158</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2009		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>20 000</u>	<u>-29 056</u>	<u>- 6 856</u>
Zisk za účetní období	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13 489</u>	<u>13 489</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2010		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>20 000</u>	<u>-15 567</u>	<u>6 633</u>
Zisk za účetní období	7	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9 242</u>	<u>9 242</u>
Zůstatek k 31. prosinci 2011		<u>2 000</u>	<u>200</u>	<u>20 000</u>	<u>-6 325</u>	<u>15 875</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

Rida Consulting, a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 10. července 2002 a její sídlo je ve Věžeňské 5/116, Praha 1. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba elektřiny.

Složení představenstva k 31. prosinci 2011 bylo následující:

	<u>Funkce</u>	<u>Poznámka</u>
Mauro Piccinini	předseda	jmenován 18. prosince 2002
Matteo Dona	místopředseda	jmenován 20. září 2004
Giovanni Marasco	člen	jmenován 2. dubna 2008

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2011 bylo následující:

	<u>Funkce</u>	<u>Poznámka</u>
Blanka Cihelková	předseda	jmenována 21.7.2007
Jana Jirásková	člen	jmenována 21.7.2007
Kristýna Matoušková	člen	jmenována 21.7.2007

Společnost nemá žádné zaměstnance.

2 ÚČETNÍ POSTUPY

(a) Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Účetní závěrka je sestavena v historických cenách v tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. V souladu s vyhláškou 500/2002 Sb. (§ 3 odst. 1) Společnost využívá možnost nesestavovat přehled o peněžních tocích.

(b) Dlouhodobý nehmotný majetek

Nakoupený nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách.

Nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 000 Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný majetek a je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti po dobu 4 let.

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(b) Dlouhodobý nehmotný majetek (pokračování)

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je zůstatková hodnota aktiva snížena o opravnou položku na tuto zpětně ziskatelnou částku.

(c) Dlouhodobý hmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen, a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti následujícím způsobem:

Budovy a stavby	30, 50 let
Stroje a zařízení	10, 12, 20 let
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15 let

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů.

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 40 000 Kč za položku, je považován za dlouhodobý hmotný majetek a je odepisován na základě jeho předpokládané životnosti.

Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku přesahující 40 000 Kč za rok je aktivováno.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je zůstatková hodnota aktiva snížena o opravnou položku na tuto zpětně ziskatelnou částku.

Účetní jednotka se rozhodla od účetního období roku 2007 aktivovat do hodnoty nedokončeného majetku i úroky z poskytnutého úvěru od UNICREDIT BANK.

(d) Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám.

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(e) Rezervní fond

V souladu s příslušnými ustanoveními obchodního zákoníku Společnost vytváří zákonný rezervní fond ve výši 5 % z čistého zisku ročně, dokud výše tohoto fondu nedosáhne 20 % základního kapitálu.

(f) Přepoččet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány kurzem platným pro první den měsíce dle devizového kurzu vyhlášeného Českou národní bankou („ČNB“).

Všechna peněžní aktiva a pasiva vedená v cizích měnách byla přepočtena devizovým kurzem zveřejněným ČNB k datu účetní závěrky. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv a pasiv jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

(g) Výnosy

Tržby jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

(h) Úrokové náklady

Úrokové náklady, kromě úroků a finančních nákladů vyplývajících z úvěrů na pořízení dlouhodobého hmotného majetku, jsou účtovány do nákladů. Ostatní náklady spojené s úvěry jsou účtovány také do nákladů.

(i) Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasiva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v následujících účetních obdobích.

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(j) Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- akcionáři, kteří přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný nebo rozhodující vliv u Společnosti, a společností, kde tito akcionáři mají podstatný nebo rozhodující vliv;
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv;
- společností, které mají společného člena vedení se Společností.

Významné transakce a zůstatky transakcí se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 12.

(k) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

3 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Software

	<u>1. ledna 2011</u>	<u>Přirůstky/úbytky</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Pořizovací cena	<u>0</u>	0	0
Oprávk	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Zůstatková hodnota	<u>0</u>		<u>0</u>

	<u>1. ledna 2010</u>	<u>Přirůstky</u>	<u>31. prosince 2010</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Pořizovací cena	<u>0</u>	0	0
Oprávk	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Zůstatková hodnota	<u>0</u>		<u>0</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Pořizovací cena

	<u>1. ledna 2011</u>	<u>Přirůstky/úbytky</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Budovy a stavby	13 753	0	13 753
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	81 346	0	81 346
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	894	2	894
Nedokončený hmotný majetek	0	0	0
Přeceňovací rozdíl k nabytému majetku	<u>67 300</u>	<u>0</u>	<u>67 300</u>
Celkem	<u>163 292</u>	<u>0</u>	<u>163 293</u>

Oprávký

	<u>1. ledna 2011</u>	<u>Přirůstky/úbytky</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Budovy a stavby	3 096	449	3 545
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	9 970	4 483	14 453
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	301	63	364
Přeceňovací rozdíl k nabytému majetku	<u>35 893</u>	<u>4 486</u>	<u>40 380</u>
Celkem	<u>49 260</u>	<u>9 481</u>	<u>58 742</u>
Zůstatková hodnota	<u>114 032</u>		<u>104 551</u>

	<u>1. ledna 2010</u>	<u>Přirůstky/úbytky</u>	<u>31. prosince 2010</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Budovy a stavby	10 918	2 834	13 752
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	76 893	4 453	81 346
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	542	352	894
Nedokončený hmotný majetek	0	0	0
Přeceňovací rozdíl k nabytému majetku	<u>67 300</u>	<u>0</u>	<u>67 300</u>
Celkem	<u>155 653</u>	<u>7 639</u>	<u>163 292</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

Oprávk

	<u>1. ledna 2010</u>	<u>Přírůstky/úbytky</u>	<u>31. prosince 2010</u>
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Budovy a stavby	2 640	456	3 096
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	5 591	4 379	9 970
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	236	65	301
Přeceňovací rozdíl k nabytému majetku	<u>31 407</u>	<u>4 486</u>	<u>35 893</u>
Celkem	<u>39 875</u>	<u>9 386</u>	<u>49 260</u>
Zůstatková hodnota	<u>115 778</u>		<u>114 032</u>

Rekonstrukce (výměna turbín TG 1 a TG 2) byla ukončena dne 25.8.2008.

Společnost následně po dokončení rekonstrukce zažádala Městský úřad Neratovice o protokol o povolení zkušebního provozu a kolaudaci předmětných turbín T1 a T2. Po splnění následných předepsaných procedur s Městským úřadem Neratovice (povolení a kolaudace - bude vydáno v průběhu měsíce dubna 2009), bude dlouhodobý hmotný majetek ve výši 63 934 tis. Kč bude zařazen do používání a účetně odepisován až po vydání protokolu o zkušebním provozu.

Společnost obdržena v roce 2008 dotaci z EU ve výši 29 997 tis. Kč na částečnou úhradu nákladů na rekonstrukci. O tuto dotaci byly poníženy výdaje na rekonstrukci. Dotace je podmíněna získáním kolaudačního rozhodnutí do 31.12.2009.

V roce 2008 byly souvislosti s rekonstrukcí zlikvidovány a vyřazeny z účetní evidence staré turbíny TG 1 a TG 2.

Majetek byl zařazen do účetnictví v prosinci 2009, po obdržení kolaudace 9.12.2009

Nemovitosti zahrnující stavbu Elektrárny jsou předmětem zástavy úvěrů (poznámka 9).

V průběhu účetního období roku 2009 došlo na základě rozsudku soudu, který určil že budova MVE je ve vlastnictví České republiky, k výmazu vlastnického práva společnosti k budově MVE, z toho důvodu byla z účetní evidence vyřazena budova v pořizovací hodnotě 8 124 tis. Kč (zůstatková účetní hodnota 6 234 tis. Kč). V současné době je

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

užívání budovy řešeno formou uzavřené nájemní smlouvy. V roce 2012 uzavřela společnost smlouvu o koupi budovy a přilehlých pozemků (viz bod č. 15).

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku, který vznikl při fúzi se společností Manila s.r.o., představuje rozdíl mezi oceněním nabytého podniku ve smyslu obchodního zákoníku a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek majetku a závazků v účetnictví zanikající účetní jednotky.

Přírůstky v roce 2010 představují výdaje na opravu turbíny č. 3 (4 196 tis. Kč), výdaje na nová okna (3 188 tis. Kč) a rekonstrukce jeřábu (397 tis. Kč). Jedná se o opravu účtovanou roku 2007 a 2008 kdy byly uvedené výdaje zaúčtovány do nákladů.

Společnost nepoužívá majetek získaný formou finančního leasingu.

5 POHLEDÁVKY

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů - do splatnosti	2 812	5 034
Jiné pohledávky - do splatnosti	<u>6 234</u>	<u>6 234</u>
Opravné položky	<u>-6 234</u>	<u>-6 234</u>
Čistá hodnota celkových pohledávek	<u>2 812</u>	<u>5 034</u>

Nezaplacené pohledávky nejsou zajištěny.

Částka ve výši 6 234 tis. Kč. představuje pohledávku z titulu nároku na náhradu škody odpovídající zůstatkové hodnotě budovy předané společnosti STE s.p. Vzhledem k neurčitosti možnosti úspěchu a případné výše těchto nároků byla z důvodu opatrnosti k pohledávce vytvořena opravná položka ve výši 100%. Více viz bod č. 14.

6 KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Pokladní hotovost	1	5
Účty v bankách	<u>23 647</u>	<u>11 308</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

Krátkodobý finanční majetek celkem 23 648 11 313

Účty v bankách obsahují zůstatky na bankovních účtech Společnosti v bankách v České republice.

7 VLASTNÍ KAPITÁL

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Základní kapitál - plně splacený	<u>2 000</u>	<u>2 000</u>

Osoby, které mají k 31. prosinci 2011 rozhodující a podstatný vliv na účetní jednotce:

ENERGREEN S.A.	54 %
L-1219 Luxembourg, 11 rue Beaumont Lucemburské velkovévodství	
FABULA FINANCE S.A.	46 %
L-1219 Luxembourg, 17 rue Beaumont Lucemburské velkovévodství	

Zisk ve výši 13 489 tis. Kč za rok 2010 byla schválena a rozdělena valnou hromadou..
Bylo rozhodnuto pokrýt ztrátu minulých období.

Společnost má k 31.12.2011 kladný vlastní kapitál ve výši 15 875 (v roce 2010 - 6 633 tis. Kč)

8 ZÁVAZKY

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Závazky z obchodních vztahů - do splatnosti	702	94
Daňový závazek z titulu DPH	1 426	1 349
Závazky k akcionářům (poznámka 12)	<u>63 203</u>	<u>58 313</u>
Krátkodobé závazky celkem	<u>2 130</u>	<u>1 443</u>
Odložený daňový závazek (poznámka 10)	2 870	3 517
Zádržné	<u>0</u>	<u>0</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

Dlouhodobé závazky celkem	<u>66 073</u>	<u>58 313</u>
---------------------------	---------------	---------------

9 BANKOVNÍ ÚVĚRY

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	<u>tis. Kč</u>	<u>tis. Kč</u>
Části dlouhodobých bankovních úvěrů splatné do 1 roku	11 099	11 099
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 – 5 let	54 593	30 094
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností více než 5 let	<u>0</u>	<u>0</u>
Bankovní úvěry celkem	<u>65 692</u>	<u>41 193</u>

Bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

	<u>Úroková sazba</u>	<u>Měna</u>	<u>Zůstatek</u>	<u>Zůstatek</u>
	<u>%</u>		<u>k 31. prosinci 2010</u>	<u>k 31. prosinci 2011</u>
			<u>tis. Kč</u>	<u>tis. Kč</u>
UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	2,45 + 1M PRIBOR	Kč	10 666	6 667
UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	2,45 + 1M PRIBOR	Kč	55 026	34 526
			<u>65 692</u>	<u>41 193</u>

S UniCredit Bank Czech Republic, a.s. jsou uzavřeny tyto zástavní smlouvy:

- smlouva o podřízeném dluhu,
- smlouva o postoupení pohledávek,
- zástavní smlouva na technologii a nemovitost,
- smlouva o zastavení cenných papírů.

Bankovní úvěr poskytnutý bankou Banca Nazionale del Lavoro International S.A. není zajištěn žádným majetkem Společnosti.

K úvěrům se vztahují jisté smluvní finanční podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek by vedlo ke zkrácení splatností úvěrů.

Úrokový náklad za rok 2011 činil 1 543 tis. Kč (2010: 2 372 tis. Kč).

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

10 DAŇ Z PŘÍJMŮ

Daňový náklad zahrnuje:

	<u>2010</u>	<u>2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Odložený daňový náklad / (výnos)	<u>793</u>	<u>648</u>

Splatná daň byla vypočítána následovně:

	<u>2010</u>	<u>2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Ztráta / zisk před zdaněním	17 997	12 518
Daňově neuznatelné náklady	5 040	4 723
Nezdaňované výnosy	<u>7 781</u>	<u>0</u>
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy	<u>3 635</u>	<u>3 408</u>
Daňový základ	<u>11 622</u>	<u>13 833</u>
Odečet daňové ztráty minulých let	<u>0</u>	<u>0</u>
Základ daně	<u>11 622</u>	<u>13 833</u>
Daň	<u>2 208</u>	<u>2 628</u>

Společnost nemá žádný daňový závazek po splatnosti evidovaný finančním úřadem k 31. prosinci 2010 a 2011

Společnost podala v roce 2010 dodatečné daňové přiznání za roky 2007 (207 tis. Kč), 2008 (599 tis. Kč) a 2009 (701 tis. Kč).

Odložený daňový závazek k 31. prosinci 2011 je vypočten sazbou daně ve výši 19 % (daňová sazba v období očekávané realizace odložené daně) a lze jej analyzovat následovně:

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
<u>Odložený daňový závazek z titulu:</u>		
Zrychlené daňové odpisy	- 2 870	-3 517
<u>Odložená daňová pohledávka z titulu:</u>		
Daňové ztráty minulých let	<u>0</u>	<u>0</u>
Čistý odložený daňový závazek	<u>- 2 870</u>	<u>- 3 517</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

10 DAŇ Z PŘÍJMŮ (pokračování)

Společnost nezaúčtovala odložený daňový závazek z oceňovacího rozdílu k nabytému majetku (poznámka 4) a aktualizovala výpočet odloženého daňového závazku z rozdílu mezi účetní a daňovou hodnotou dlouhodobého majetku za rok 2010 a 2011.

11 ČLENĚNÍ VÝNOSŮ PODLE ODVĚTVÍ

Výnosy z běžné činnosti byly tvořeny následujícím způsobem:

	<u>2010</u>	<u>2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Tržby z výroby elektrické energie - tuzemsko	<u>27.881</u>	<u>29.703</u>

12 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

Společnost se podílela na těchto transakcích se spřízněnými stranami:

	<u>2010</u>	<u>2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Administrativní náklady	<u>1.120</u>	<u>600</u>
Úroky	199	110
Celkem	<u>1319</u>	<u>710</u>

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

	<u>31. prosince 2010</u>	<u>31. prosince 2011</u>
	tis. Kč	tis. Kč
Závazky z obchodního styku	<u>0</u>	<u>0</u>
Závazky ke společnostem ve skupině	<u>63.203</u>	<u>58.313</u>
Půjčky jsou neúročené kromě půjčky ve výši 22.500.000,- CZK úroková sazba 3M PRIBOR +0,5%		
Závazky celkem	<u>63.203</u>	<u>58.313</u>

RIDA CONSULTING, A.S.

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2011

12 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI (pokračování)

Akcionářům, členům statutárních a dozorčích orgánů nebylo v průběhu roku 2011 a 2010 poskytnuto žádné plnění ani v peněžní ani v naturální formě.

13 INFORMACE O CELKOVÝCH NÁKLADECH NA ODMĚNY AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Odměna auditorské společnosti za statutární audit činila v roce 2011 0,04 mil. CZK (bez DPH).

14 POTENCIÁLNÍ ZÁVAZKY

Vedení Společnosti si není vědomo žádných potenciálních závazků Společnosti k 31. prosinci 2011

15 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2011.

Dne 27.3.2012 dochází k prodeji obchodních podílů společnosti ENERGREEN S.A. 54 % včetně postoupení pohledávek na společnost LE MONDE ENTIER S.A. a dále dle 27.3.2012 společnost LE MONDE ENTIER S.A. prodává svůj obchodní podíl ve výši 50 % včetně pohledávek na společnost ALLPFIN S.P.A. Itálie.

Dne 4.4. 2012 došlo k nabytí právních účinků Smlouvy o koupi budovy, na parcele č. 653 a koupi přilehlých pozemků od Povodí Labe, státní podnik za cenu dle znaleckého posudku.

Schválení účetní závěrky

Tato účetní závěrka byla představenstvem schválena k předložení valné hromadě a z pověření představenstva podepsána.

5. června 2012

Matteo Dona
místopředseda představenstva



Rida Consulting, a.s.
110 00 Praha 1, Věžeňská 5
IČ: 26712563



**Zpráva nezávislého auditora
z auditu účetní závěrky společnosti**

Rida Consulting, a.s.

se sídlem: Praha 1, Věžeňská 5/116, PSČ 110 00

IC: 267 125 63

k 31. 12. 2011

Tato zpráva nezávislého auditora z auditu účetní závěrky je určena akcionářům účetní jednotky Rida Consulting, a.s.

Provedli jsme audit účetní závěrky společnosti Rida Consulting, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Rida Consulting, a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Rida Consulting, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora


Jak je uvedeno v bodu 10 přílohy, společnost nezaúčtovala odložený daňový závazek z oceňovacího rozdílu k nabytému majetku. České účetní předpisy vyžadují zaúčtování všech odložených daňových závazků. Pokud by tato položka byla zachycena, výsledek hospodaření za rok 2011 by se zvýšil o 852 tis. Kč a vlastní kapitál by se snížil k 1. lednu 2011 o 5.967 tis. Kč a k 31. prosinci o 5.115 tis. Kč.

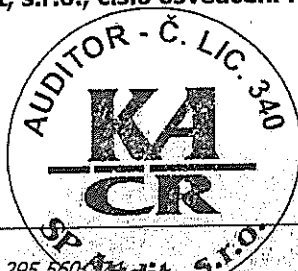
Podle našeho názoru, s výhradou vlivu, který má skutečnost popsaná v předchozím odstavci, účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasív a finanční situace společnosti Rida Consulting, a.s. k 31. 12. 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

05 -06- 2012

V Praze dne

SP Audit, s.r.o., číslo osvědčení KA ČR 340


Ing. Jana Pilátová
auditor společnosti
číslo osvědčení KAČR: 1708




Ing. Pavel Smolák
jednatel společnosti

Podací lístek

Vypíni pošta:

110 01, Praha 01 241

RR463628376CZ 280 34.00Kč

21.06.12 0.082kg 21873 28 126

Cena: 0.00Kč Dobírka: 0.00Kč

Placeno v hotovosti: 34.00Kč

Odesílatel

Rida Consulting, a.s.

110 00 Praha 1, Vězeňská 5

IC: 26712563

Adresát

*Fu' pro P-1
Klipalova 28/619
Praha 1
110 00*

Dobírka Kč

0.00

Udaná cena Kč

XXXXXXXXXX

Druh zásilky

R

hmotnost

0.082kg

Cena služby

34.00Kč

Podací číslo

RR463628376CZ

Poznámka (doplňkové služby)

Placeno v hotovosti

34.00Kč

11-0:

Ceská pošta, s.p.
IC 47114983