

Predbežné vyhlásenie

za obdobie prvých šiestich mesiacov účtovného obdobia roku 2008

v zmysle § 36 Zákona o burze cenných papierov č. 429/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, emitenta 1.garantovaná, a.s., so sídlom Nám. 1.mája 14, 811 06 Bratislava, IČO: 31 400 434 (ďalej len spoločnosť), zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel: Sa, vložka číslo: 893/B.

V lehote od 1.1.2008 do dátumu podania tohto Predbežného vyhlásenia došlo z pohľadu emitenta, spoločnosti 1.garantovaná, a.s. k nasledovným významným udalostiam.

- 1) Dňa 14.1.2008 uzatvorila Spoločnosť spolu so spoločnosťou M.M.B.M., spol. s r.o. (ako Objednávateľia) Zmluvu o poskytovaní odbornej poradenskej činnosti so spoločnosťou PP CONSULT – znalecká organizácia, s.r.o. (ako Poradca), na základe ktorej sa Poradca zaviazal pre objednávateľov odplatne poskytnúť poradenské služby pri predaji celého akciového podielu v spoločnosti Štúdio Koliba, a.s. v konkurze, nachádzajúceho sa v majetku spoločnosti M.M.B.M., spol. s r.o., spolu so všetkými pohľadávkami Objednávateľov voči uvedenému úpadcovi. V zmysle uvedeného bol následne zrealizovaný prostredníctvom obchodnej verejnej súťaže predaj vyššie uvedených aktív, pričom na základe Súhlasu s víťazom tendra zo dňa 28.2.2008 sa po splnení všetkých požadovaných kritérií a odporúčaní Poradcu víťazom tohto tendra stala spoločnosť SIRKLEIN HOLDINGS LTD., so sídlom Vanterpool Plaza, Wickhams Cay 1, 2nd floor, Road Town Tortola, British Virgin Islands (ako Kupujúci).

Následne dňa 29.2.2008 uzatvorila spoločnosť M.M.B.M. spol. s r.o. s Kupujúcim Zmluvu o kúpe cenných papierov, na základe ktorej Kupujúci nadobudol od M.M.B.M. spol. s r.o. celý jej akciový podiel v spoločnosti Štúdio Koliba, a.s., v konkurze. Predajná cena bola dohodnutá vo výške 57.650 tis. Sk, pričom časť kúpnej ceny vo výške 10.000 tis. Sk uhradil Kupujúci ako povinnú zábezpeku do 31.1.2008 a zvyšnú časť kúpnej ceny sa v zmysle zmluvy zaviazal uhradiť najneskôr do 30 dní od majetkového vysporiadania transakcie, t.j. od prevodu akcií v zmysle zmluvy. Súčasne dňa 29.2.2008 uzatvorila Spoločnosť s Kupujúcim Zmluvu o postúpení pohľadávok, na základe ktorej Spoločnosť na kupujúceho postúpila svoje pohľadávky voči spoločnosti Štúdio Koliba, a.s. v konkurze v celkovej výške 258.366 tis. Sk za odplatu vo výške 258.366 tis. Sk. Kupujúci mal v zmysle zmluvy celú odplatu uhradiť najneskôr do 30 dní odo dňa účinnosti zmluvy. Rovnako postúpila na Kupujúceho aj všetky svoje pohľadávky spoločnosť M.M.B.M. spol. s r.o. K dátumu vydania tohto Predbežného vyhlásenia bola celá kúpna cena za predaj obchodného podielu ako aj odplata za postúpenie pohľadávok v plnej výške Kupujúcim uhradená.

- 2) Na základe Zmluvy o založení cenných papierov zo dňa 30.1.2004 medzi Spoločnosťou (záložca) a Wiener Stadtische Allgemeine Versicherung, AG Wien (záložný veriteľ) mal záložný veriteľ zriadené záložné právo na zabezpečenie jeho prípadných budúcich pohľadávok v hodnote 800.000 tis. SKK plus príslušenstvo. Predmetom zálohu bolo 239.261 kusov akcií v menovitej hodnote po 1000 SKK, kmeňové akcie na meno emitenta Novácke chemické závody, a.s., ktoré majú formu zaknihovaných cenných papierov a ktorých majiteľom je Spoločnosť. Na základe Príkazu na registráciu zániku záložného práva podaného Spoločnosťou a záložným veriteľom zo dňa 14.3.2008, bol dňa 18.3.2008 zaregistrovaný zánik záložného práva.
- 3) V marci roku 2005 bol na spoločnosť 1.dôchodková, a.s. so sídlom Nám. 1.mája 14, 811 06 Bratislava vyhlásený konkurz. Spoločnosť si ako veriteľ riadne a včas prihlásila v konkurznom konaní svoje pohľadávky v celkovej výške 1.176.991.197,53 Sk. Na tieto pohľadávky sa tvorili v rokoch 2003, 2004 a 2005 v plnej výške nedaňové opravné položky nakoľko ich Spoločnosť považovala za klasifikované a rizikové. Správca konkurznej podstaty tieto pohľadávky poprel v plnej výške a spoločnosť 1.garantovaná, a.s. si uplatnila nárok na ich uspokojenie z konkurznej podstaty na súde. Dňa 30.1.2008 Krajský súd v Bratislave schválil zmier medzi Spoločnosťou a správcom konkurznej podstaty úpadcu a určil, že pohľadávky spoločnosti 1.garantovaná, a.s. vo výške 900.000.000,- Sk v uvedenom konkurznom konaní sú po práve a patria do 1.triedy. Na základe tohto si Spoločnosť už vytvorené nedaňové opravné položky uznala za daňové výdavky do výšky 900.000.tis,- Sk, počínajúc zdaňovacím obdobím, v ktorom boli tieto pohľadávky v určenej lehote prihlásené, t.j. v roku 2005,

pričom za toto zdaňovacie obdobie (a následne aj za zdaňovacie obdobie roku 2006) podala aj dodatočné daňové priznania. Spoločnosť touto opravou nevykázala zvýšenú daňovú povinnosť ani za rok 2005 ani za rok 2006.

- 4) Spoločnosť podpísala dňa 6.3.2008 Dohodu o urovaní so spoločnosťou Istrobanka, a.s. (ďalej len „Banka“) a spoločnosťou Novácke chemické závody, a.s. (ďalej len „NCHZ“), ktorou boli urované nasledovné nároky: Banka ako jedna z financujúcich bánk, poskytla NCHZ tri úvery, ktoré boli medzi iným zabezpečované blanco zmenkou vystavenou Spoločnosťou (ďalej len „zmenka“). Vzhľadom na to, že jeden z úverov sa stal splatným, Banka za daných okolností využila doložku cross default a zosplatnila aj zvyšné úvery. Banka následne využila právo vyplniť a prezentovať zmenku. Spoločnosť dobrovoľne neplnila povinnosti zo zmenky. Banka podala návrh na vydanie zmenkového platobného rozkazu, ktorý príslušný súd vydal. Spoločnosť podala v lehote proti zmenkovému platobnému rozkazu námietky. NCHZ následne splatili všetky záväzky voči Banke. Po úpravách výšky žalovanej sumy si Banka uplatňovala trovy súdneho konania vo výške 600 tis. Sk, odmenu zo zmenkovej sumy vo výške 5 tis. EUR a úrokov zo zmenkovej istiny vo výške 166 tis. EUR. Po mimosúdnych rokovaní bola uzavretá predmetná Dohoda o urovaní, ktorá urovnala tieto sporné a pochybné nároky nasledovným spôsobom: Spoločnosť a NCHZ sa zaviazali spoločne a nerozdielne banke zaplatiť sumu vo výške 1.500 tis. Sk (50% NCHZ a 50% Spoločnosť), Banka sa zaviazala vziať späť v celom rozsahu návrh na začatie konania na vydanie zmenkového platobného rozkazu, NCHZ sa zaviazali vziať späť návrh na začatie konania v časti nároku uplatňovaného voči Banke.
- 5) Spoločnosť dňa 13.3.2008 uhradila celý svoj zvyšný záväzok (istinu spolu s príslušenstvom) z prijatej pôžičky od spoločnosti JASNÁ Nízke Tatry, a.s. (pôvodná výška istiny bola 255.000 tis. Sk) v zostávajúcej výške 216.521 tis. Sk.
- 6) Dňa 1.1.2008 uzatvorila Spoločnosť Zmluvu o započítaní pohľadávok so spoločnosťou ZBUDZA RESOURCES LLC, na základe ktorej si obe spoločnosti započítali svoje vzájomné pohľadávky a záväzky do výšky 996.521 tis. Sk. Zvyšnú časť záväzku, ktorú má ZBUDZA RESOURCES LLC voči Spoločnosti vo výške 330.989 tis. Sk sa táto zaviazala uhradiť najneskôr do 31.12.2009.

Podľa predbežných hospodárskych výsledkov spoločnosti 1.garantovaná, a.s. od 1.1.2008 do dátumu zostavenia tohto Pribežného hlásenia dosiahla spoločnosť účtovný zisk vo výške 254 mil. Sk. V najväčšej miere bol tento dosiahnutý výnosom z postúpenia pohľadávok podľa vyššie uvedeného bodu č. 1. Odpredaj (postúpenie) týchto pohľadávok bol realizovaný v rámci reštrukturalizácie majetkového portfólia spoločnosti v zmysle rozhodnutí jej valného zhromaždenia. V priebehu prvého polroka 2008 spoločnosť i naďalej realizovala výplatu dlhopisov a úrokových výnosov z nich vyplývajúcich pri tých majiteľoch, ktorí si svoje bankové účty nahlasujú priebežne.

Spoločnosť k dátumu zostavenia tohto Predbežného vyhlásenia zamestnávala 7 zamestnancov. Je predpoklad že tento stav s v budúcom období nijako významne nezmení.

V súhrne sa dá konštatovať, že až na finančný dopad z postúpenia vyššie uvedených pohľadávok sa finančná a hospodárska situácia spoločnosti oproti druhému polroku 2007 v oblasti režijných nákladov a výnosov významne nezmenila.

Významné číselné dopady na hospodársku situáciu spoločnosti sa predpokladajú až v priebehu druhej polovice roka 2008, kedy spoločnosť plánuje realizovať odpredaj akciových podielov v spoločnostiach Novácke chemické závody, a.s. a JASNÁ Nízke Tatry, a.s. či budovy na Námestí 1.mája 14 v Bratislave.