

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Siemens Program and System Engineering s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je Spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená 11. októbra 1991. Dňa 5. novembra 1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 1681/B. Sídlo spoločnosti je: Dúbravská cesta 4, 845 37 Bratislava, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 17 331 234.

V ochodnom roku 2013/2014 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

- poskytovanie software (predaj hotových programov na základe zmluvy s autormi alebo vyhotovovanie programov na zákazku)
- vypracovávanie štúdií na počítačové riešenia v oblastiach dátovej a komunikačnej techniky
- poradenstvo a podpora zákazníkov pri nasadzovaní, používaní a údržbe systémov výpočtovej a komunikačnej techniky ako aj príslušného software
- nákup a predaj výpočtovej, kancelárskej a komunikačnej techniky
- automatizované spracovanie dát

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	336
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	83	210
počet vedúcich zamestnancov	3	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Siemens AG Österreich	504 548 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	504 548 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou Spoločnosťou spoločnosti je Siemens AG Österreich, Siemensstr. 92, A – Wien. Táto Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská Spoločnosť celej skupiny - Siemens AG, Wittelsbacherplatz 2, D-80333 München. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

K 1.10.2014 došlo k zmene spoločníkov Spoločnosti. Novými spoločníkmi sa stali spoločnosti:

- Siemens Convergence Creators Holding GmbH - výška splateného podielu 503 791,- EUR (99,85%)
- Siemens Convergence Creators GmbH - výška splateného podielu 757,- EUR (0,15%)

S účinnosťou k 31.3.2014 spoločnosť uzatvorila zmluvu o prevode majetku "Asset deal" so spoločnosťou Tieto Slovakia s.r.o., predmetom ktorej bol prevod časti majetku, zamestnancov a záväzkov z toho vyplývajúcich.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.
Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2014:

Konatelia
Mag. Helmut Tikovits
Ing. Miroslav Uriček

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23.3.2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014/2013 a 2013/2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	1/3	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	spravidla 100%	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je od 501 EUR do 1 700 EUR a s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, je zaradený do dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa podľa odpisového plánu. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 500 EUR a nižšia, nie je zaradený do dlhodobého majetku, ale je o ňom účtované ako o zásobách.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby - technické zhodnotenie	4	25 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 4	25 - 33,3 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25 %	lineárna
Inventár	rôzna	100 %	jednorázový odpis
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100 %	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch. Ceniny a peniaze na bankových účtoch sa oceňujú menovitou hodnotou.

d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje na základe posúdenia, zhodnotenia vykonanej práce, počtu odpracovaných hodín či počtu ukončených operácií.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Pohľadávky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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.

Rezervy sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa ich zostatkovej doby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobého záväzku, ktorého zostatková doba nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobý záväzok. Uvedená proporionalita neplatí pre tituly odchodné, odstupné a jubileá.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom. Spoločnosť použila rezervný fond na úhradu časti straty minulých období.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa v účtovnej závierke prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Výnosy predstavujú zvýšenie ekonomických úžitkov spoločnosti, ktoré sa dá spoľahlivo oceniť. Výnosy sa účtujú zásadne do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri účtovaní výnosov sa dodržiava brutto princíp, t.j. zákaz vzájomného vyrovnávania nákladov a výnosov.

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vykazujú ako tržby z predaja služieb. Takto vykázané tržby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 681						91 681
Prírastky		1 385						1 385
Úbytky								0
Úbytky - Tieto Asset deal		6 883						6 883
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 183	0	0	0	0	0	86 183
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 681						91 681
Prírastky		1 385						1 385
Úbytky								0
Úbytky - Tieto Asset deal		6 883						6 883
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 183	0	0	0	0	0	86 183
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		203 180						203 180
Prírastky								0
Úbytky		15 901						15 901
Úbytky - predaj časti podniku		95 598						95 598
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 681	0	0	0	0	0	91 681
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		203 180						203 180
Prírastky								0
Úbytky		15 901						15 901
Úbytky - predaj časti podniku		95 598						95 598
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 681	0	0	0	0	0	91 681
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 933	2 216 423			47 739			2 294 095
Prírastky			56 620						56 620
Úbytky			847 223						847 223
Úbytky - Tieto Asset deal		945	1 123 297						1 124 242
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 988	302 523	0	0	47 739	0	0	379 250
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 454	2 161 223			47 739			2 233 416
Prírastky		2 101	27 643						29 744
Úbytky			843 285						843 285
Úbytky - Tieto Asset deal		306	1 115 130						1 115 436
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 249	230 451	0	0	47 739	0	0	304 439
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 479	55 200	0	0	0	0	0	60 679
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 739	72 072	0	0	0	0	0	74 811

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného		197 110	4 789 632			50 752			5 037 494
Prírastky		6 424	46 991						53 415
Úbytky			991 045			3 013			994 058
Úbytky - predaj časti podniku		173 601	1 629 155						1 802 756
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	29 933	2 216 423	0	0	47 739	0	0	2 294 095
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		177 665	4 468 732			50 752			4 697 149
Prírastky		10 325	116 060						126 385
Úbytky			971 844			3 013			974 857
Úbytky - predaj časti podniku		163 536	1 451 725						1 615 261
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	24 454	2 161 223	0	0	47 739	0	0	2 233 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	19 445	320 900	0	0	0	0	0	340 345
Stav na konci účtovného	0	5 479	55 200	0	0	0	0	0	60 679

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 849 652,- EUR. Výška poistenia sa v porovnaní s minulým rokom nezmenila.

5. ZÁSoby

Štruktúra zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

	30.9.2014	30.9.2013
Materiál	-	-
Nedokončená výroba	-	38 894
Tovar na sklade	-	-
Spolu	-	38 894

Poistenie zásob

Zásoby sú poistené do výšky 318 443,- EUR (v roku 2013/2012 boli zásoby poistené do výšky 318 443,- €).

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	0	0	0	0	0

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú bližšie popísané v tabuľke v bode 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	84 040	0	84 040
Dlhodobé pohľadávky spolu	84 040	0	84 040
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	137 266		137 266
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 759 750		3 759 750
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	163 433		163 433
Iné pohľadávky	4 831		4 831
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 065 280	0	4 065 280

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19	166
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	348 731	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	348 750	166

Spoločnosť nemala k 30.9.2014 zriadenú úverovú linku a taktiež nemala vystavené bankové záruky.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	63
licencie	0	0
údržba	0	0
ostatné	0	63
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 020	46 813
členský príspevok	0	500
dialničné známky	181	136
licencie	0	12 337
nájomné	16 378	32 973
poplatok za doménu	0	17
PZP auto	398	0
ostatné	63	850

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 789 332
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	50 455
Zo štatutárnych a ostatných fondov	66 388
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	270 577
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	401 912
Iné	2 000 000
Spolu	2 789 332

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 vo výške 2 880 246 € rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tieto Asset deal	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	945 475	113 911	266 360	16 383	833 569	247 972
Rezerva na jubileá	32 273	97 555	208 432	0	49 991	93 159
Rezerva na odchodné a odstupné	6 501	16 356	57 928	0	48 073	0
Ostatné personálne rezervy	29 516	0	0	16 383	13 133	0
Rezerva na stratové zmluvy	873 185	0	0	0	718 372	154 813
Archivačné náklady	4 000	0	0	0	4 000	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 513 515	114 635	825 379	1 359 273	2 267 863	597 123
Rez. na nevyčerpané dovolenky	243 471	98 237	305 878	244 947	36 973	169 192
Rezerva na nevyfaktúrované dod.	181 733	0	82 245	157 520	25 662	80 796
Rezerva na odchodné a odstupné	2 398 560	0	0	236 278	2 060 897	101 385
Ostatné personálne rezervy	634 876	5 630	410 282	720 528	93 148	225 852
Rezerva na jubileá	21 909	10 768	24 807	0	18 217	17 731
Rezerva na stratové zmluvy	32 966	0	0	0	32 966	0
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0	2 167	0	0	2 167

Podstatnú časť rezerv tvoria personálne rezervy – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov vo výške 169 192,- EUR a rezerva na odmeny pracovníkov vrátane odvodov a rezervy na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia vo výške 225 852,- EUR. Rezerva na odstupné a odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky. Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité najneskôr 30.5.2016 a dlhodobé najneskôr v roku 2050.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účt. obdobia	CT predaj časti podniku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	788 917	366 608	954 994	126 434	305 394	945 475
Rezerva na jubileá	626 975	307 594	34 539	69 404	252 243	32 273
Rezerva na odchodné a odstupné	126 539	59 014	17 754	25 627	53 151	6 501
Ostatné personálne rezervy	0	0	29 516	0	0	29 516
Rezerva na stratové zmluvy	31 403	0	873 185	31 403	0	873 185
Archivačné náklady	4 000	0	0	0	0	4 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 835 956	796 665	4 518 752	3 621 847	422 681	3 513 515
Rez. na nevyčerpané dovolenky	750 446	316 670	427 971	618 276	0	243 471
Rezerva na nevyfaktúrované dod.	306 572	123 856	304 581	246 813	58 751	181 733
Rezerva na odchodné a odstupné	0	0	2 398 560	0	0	2 398 560
Ostatné personálne rezervy	2 570 010	241 696	1 299 604	2 730 069	262 973	634 876
Rezerva na jubileá	199 835	114 443	55 070	19 922	98 631	21 909
Rezerva na garan4n0 opravy	9 093	0	0	6 767	2 326	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	32 966	0	0	32 966
Ostatné krátkodobé rezervy	0	0	0	0	0	0

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	86 560	170 437
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	86 560	170 437
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	686 962	1 249 545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	674 266	1 249 545
Záväzky po lehote splatnosti	12 696	0

Záväzky voči spriazneným osobám sú bližšie popísané v tabuľke v bode 17.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15 768	19 194
odpočítateľné	15 768	19 194
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	595 062	4 035 335
odpočítateľné	595 062	4 035 335
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 014 692	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	577 615	932 493
Uplatnená daňová pohľadávka	84 040	0
Zaúčtovaná ako výnos	84 040	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Z dôvodu opatrnosti súvisiacej s vysokou premenlivosťou budúcich očakávaných príjmov sa Spoločnosť rozhodla účtovať o odloženej daňovej pohľadávke iba vo výške možného umorenia daňových strát v budúcnosti na základe predpokladaných ziskov Spoločnosti.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	170 437	415 701
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 165	78 279
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 165	78 279
Čerpanie sociálneho fondu	65 069	144 688
Úbytok soc. Fondu z dôvodu migrácie	56 973	178 855
Konečný zostatok sociálneho fondu	86 560	170 437

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
		0
		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	22 332
Licencie a údržba	0	22 332
	0	
	0	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 583	14 545
Licencie a údržba	13 583	14 545

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. septembru 2014 uzatvorené nasledovné nájomné zmluvy:

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Vlastník	Mesačné nájomné	Budúce povinné platby z prenájmu do 1 roka	Budúce povinné platby z prenájmu nad 1 rok
Zmluva o prenájme prevádzkových a parkovacích priestorov	1.3.2013	20.2.2016	Dúbravská s.r.o.	11 826	141 911	59 130
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.3.2013	20.2.2016	Dúbravská s.r.o.	4 552	54 624	22 760
Zmluva o prenájme kopírovacích zariadení	1.2.2013	neurčitá	Konica Minolta Slovakia s.r.o.	50	100	0
Zmluva o prenájme osobného vozidla	3.12.2012	3.11.2015	Eurocar AMA s.r.o.	500	6 000	500
Zmluva o prenájme prevádzkových priestorov	1.4.2013	31.3.2016	Reinoo Rent a.s.	9 933	119 198	59 599
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.4.2013	31.3.2016	Reinoo Rent a.s.	3 000	36 000	18 000
Zmluva o prenájme chladiča vody	1.1.2013	neurčitá	Dolphin Slovakia s.r.o.	53	106	0
SPOLU				29 914	357 939	159 989

Spoločnosť nemala k 30. septembru 2014 uzatvorené zmluvy so spriaznenými osobami.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Predaj služieb - spojené podniky		Typ výrobkov, tovarov, služieb Predaj služieb - ostatné		SPOLU	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	392 512	1 194 844	298 582	411 962	691 094	1 606 806
Rakúsko	7 942 643	16 816 287	0	0	7 942 643	16 816 287
Nemecko	303 997	551 034	0	116 540	303 997	667 574
Česká republika	22 205	8 986	2 708	11 716	24 913	20 702
USA	389 062	25 247	0	0	389 062	25 247
Ostatné	16 377	0	0	0	16 377	0
Spolu	9 066 796	18 596 398	301 290	540 218	9 368 086	19 136 616

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	38 894	20 151	-38 894	18 743
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	38 894	20 151	-38 894	18 743
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-38 894	18 743

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	474 981	353 040
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	23 763	36 346
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	451 218	316 694
Finančné výnosy, z toho:	10 026	71 358
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 968	71 126
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	58	232
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	223 096
Predaj časti podniku	0	223 096

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9 368 086	19 136 617
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	9 368 086	19 136 617

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 323 447	6 747 155
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	15 450	11 838
Opravy a údržba	14 879	21 298
Cestovné	687 928	1 168 521
Náklady na reprezentáciu	20 192	64 980
Nájomné	579 568	1 301 528
Služby IT, prevádzka SAP, dát. spojenie, internet	26 208	901 234
Telefónne poplatky	2 181	79 712
Poradenstvo (daňové, technické, právne, finančné atď.)	41 553	340 526
Školenia	34 330	73 917
Nakupované výkony	1 144 665	2 051 517
Nakupované služby v rámci koncernu	774 426	419 036
Ostatné služby	-17 933	313 048
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-802 066	989 399
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-828 634	945 044
Iné	26 568	44 355
Finančné náklady, z toho:	11 775	68 784
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 890	67 466
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	1	49
Bankové poplatky	884	1 269
Mimoriadne náklady, z toho:	11 106	0
Predaj časti podniku	11 106	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 450	11 838
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 650	5 919
iné uisťovacie auditorské služby	0	5 919
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	4 800	0
ostatné neauditorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	84 040	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	493 575	932 493
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 801 402	x	x	-2 100 778	x	x
Teoretická daň 19%	x	0	19,00%	x	-99 787	19,00%
Teoretická daň 23%	x	644 322	23,00%	x	-362 384	23,00%
Daňovo neuznané náklady 19%	0	0	0,00%	3 570 576	169 602	-8,07%
Daňovo neuznané náklady 23%	227 540	52 334	1,87%		615 924	-29,32%
Výnosy nepodliehajúce dani 19%	0	0	0,00%	-2 872 177	-136 428	6,49%
Výnosy nepodliehajúce dani 23%	-3 619 057	-832 383	-29,71%		-495 451	23,58%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	-590 115	0	0,00%	-1 402 379	0	11,69%
Daň zaplatená v zahraničí - stála prevádzkareň		5 196			15 052	
Zrážková daň		0			13	
Dodatočná daň z príjmov minulých rokov		0			-4 437	
Splatná daň z príjmov	x	5 196	0,00%	x	10 628	11,69%
Odložená daň z príjmov	x	-84 040	-3,00%	x	677 926	-32,27%
Celková daň z príjmov	x	-78 844	-3,00%	x	688 554	-20,58%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Convergence Creators GmbH & Co. KG	Hamburg	DE	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators Holding GmbH	Wien	AT	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators GmbH	Wien	AT	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators d.o.o.	Zagreb	HR	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators, s.r.o.	Prag	CZ	Sesterský podnik
Siemens Wind Power A/S	Brande	DK	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators S.R.L.	Brasov	RO	Sesterský podnik
Siemens Aktiengesellschaft Österreich	Wien	AT	Materská spoločnosť
Siemens s.r.o.	Bratislava	SK	Sesterský podnik
Siemens AG - CF TRE	München	DE	Sesterský podnik
Siemens AG Corporate Finance Insurance, München	München	DE	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen, München	München	DE	Sesterský podnik
Siemens AG - Corporate Units and Shared Services	München	DE	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators C	Wilmington	US	Sesterský podnik
Siemens Ltd., China	Beijing	CN	Sesterský podnik

Objem nákupu a predaja so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Predaj			
Predaj služieb	02	305 704	8 278 387
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	0	23 180
Spolu predaj		305 704	8 301 567
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	0	81
Nákup služieb	01	0	537 657
Spolu nákup		0	537 738
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj			
Predaj služieb	02	8 735 017	10 318 011
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	426 822	278 133
Finančné výnosy	02	8 245	4 912
Spolu predaj		9 170 084	10 601 056
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	0	1 793
Nákup služieb	01	837 261	1 967 709
Predaj časti podniku	01	152 661	0
Finančné náklady	01	10 362	5 855
Ostatné	01	16 457	45 241
Spolu nákup		1 016 741	2 020 598

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		3 759 750	5 223 743
Spolu pohľadávky		3 759 750	5 223 743
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		17 101	0
Spolu záväzky		17 101	0

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	504 548	0	0	0	504 548
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	2 000 039	416	0	-2 000 000	455
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-25 635	0	0	0	-25 635
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	50 455	0	0	-50 455	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	66 388	0	0	-66 388	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	270 577	0	0	-270 577	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-401 912	-401 912
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 789 332	2 880 246	0	2 789 332	2 880 246
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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	504 548	0	0	0	504 548
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	0	2 000 039	0	0	2 000 039
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-21 832	0	3 803	0	-25 635
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	50 455	0	0	0	50 455
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	66 388	0	0	0	66 388
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	270 577	270 577
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	570 577	-2 789 332	0	-570 577	-2 789 332
Vyplatené dividendy	0	0	300 000	300 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23.3.2014 rozhodlo o úhrade obchodného roku končiaceho 30.9.2013.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bola strata vykázaná v riadnej individuálnej účtovnej závierke k 30.9.2013 vo výške 2 789 331,89 EUR uhradená nasledovne:

- suma vo výške 50 545,81 EUR bola uhradená zo zákonného rezervného fondu,
- suma vo výške 2 000 000,00 EUR bola uhradená z ostatných kapitálových fondov,
- suma vo výške 66 387,84 EUR bola uhradená zo štatutárnych a ostatných fondov,
- suma vo výške 270 577,23 EUR bola uhradená z nerozdeleného zisku predchádzajúcich účtovných období,
- suma vo výške 401 912,01 EUR bola preúčtovaná na účet neuhradenej straty z minulých účtovných období.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou a je uvedený v prílohe k týmto poznámkam.

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 30. septembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke s výnimkou zmeny spoločníkov uvedenej v prvej časti poznámok.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 30.9.2014
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 812 508	-2 323 874
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-679 694	-151 936
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	31 129	126 385
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-697 503	-319 657
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-15 200
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 562	73 864
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1	49
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-58	-232
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-19 825	-17 145
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 072 957	734 040
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 451 002	824 181
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 562 853	-69 598
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	38 894	-20 543
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	59 857	-1 741 770
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	58	232
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1	-49
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-300 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	59 914	-2 041 587
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	324 795	-572 232
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	384 709	-2 613 819
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1 385	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-47 813	-53 415
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	23 763	36 346
B.6.	Príjmy z predaja 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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		237 537
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-11 106	
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-36 541	220 468

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	416	1 996 236
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	416	2 000 039
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		-3 803
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	416	1 996 236
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	348 584	-397 115
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	166	397 280
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	348 750	166
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	348 750	165