

Siemens Healthcare s. r. o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za obdobie končiace 30. septembra 2016

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi spoločnosti Siemens Healthcare s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Siemens Healthcare s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2016, výkaz ziskov a strát za obdobie končiacie k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za obdobie končiacie k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Účtovná závierka spoločnosti Siemens Healthcare s. r. o. za obdobie končiacie 30. septembra 2015 nebola auditovaná.

30. marca 2017
Bratislava, Slovenská republika


Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257


Ing. Tomáš Přeček
Licencia UDVA č. 1067

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 1 2 0 0 7 4 8 6 9				
IČO	riadna ☒	malá	Za obdobie od	1 0 2 0 1 5
4 8 1 4 6 6 7 6	mimoriadna	veľká ☒	do	0 9 2 0 1 6
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce od	0 5 2 0 1 5
4 7 . 7 4 . 0			obdobie do	0 9 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

(v celých eurách)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i e m e n s H e a l t h c a r e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
L a m a č s k á c e s t a 3 / APSČ Obec
8 4 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 0 3 9 6 8 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 9 6 8 2 5 0 1 0 2 / 5 9 6 8 5 2 5 0

E-mailová adresa

h e a l t h c a r e . s k @ s i e m e n s . c o m

Zostavená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou

Ing. Vladimír Šolík, Ing. Martin Petruš

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001		20 085 448	17 223 084
				2 862 364	22 714 310
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002		14 301 779	11 789 721
				2 512 058	13 749 531
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003		13 196 189	11 095 465
				2 100 724	13 119 145
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		14 544	8 466
				6 078	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007		5 681 645	4 024 499
				1 657 146	5 681 645
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008		7 500 000	7 062 500
				437 500	7 437 500
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011		1 105 590	694 256
				411 334	630 386
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		15 832	8 878
				6 954	13 102
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014		496 604	357 821
				138 783	184 435

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	590 153	324 556	
			265 597		432 849
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	3 001	3 001	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	5 707 714	5 357 408	
			350 306		8 885 926
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	964 289	754 699	
			209 590		465 899
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 331	1 057	
			274		184
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	489 282	489 282	
					96 716
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	473 676	264 360	
			209 316		368 999
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			2 926 031
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			2 926 031

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIC	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			2 926 031
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	4 743 425	4 602 709	
			140 716		5 493 871
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	4 143 027	4 002 311	
			140 716		2 526 320
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	837 149	837 149	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	3 305 878	3 165 162	
			140 716		2 526 320
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	570 518	570 518	
					2 931 282
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	3 629	3 629	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	26 251	26 251	
					36 269
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč. POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9				IČO	4 8 1 4 6 6 7 6			
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1	Brutto - časť 1		Netto 2					
				Korekcia - časť 2				Netto 3			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071									
								125			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072									
								125			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073									
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074		75 955		75 955					
								78 853			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075		369		369					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076		48 527		48 527					
								32 243			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077									
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078		27 059		27 059					
								46 610			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	17 223 084	22 714 310
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	4 188 898	3 407 368
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	5 000	5 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	5 000	5 000
2.	Zmena základného imania +/- 419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084		
A.II.	Emisné ážio (412)	085		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	3 977 881	3 295 909
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	500	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	500	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089		

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-236 735		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099	-236 735		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	442 252		106 459
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	12 285 534		18 891 174
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	289 435		104 978
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	38 099		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	133 358		104 978
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	117 978		

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 053 617	846 147	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 053 617	846 147	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 630 004	14 658 393	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	650 892	1 150 606	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	650 892	1 150 606	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 799 803	9 581 266	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	556 053	394 137	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	356 771	270 723	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	236 376	382 622	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	30 109	2 879 039	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 312 478	3 281 656	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	469 796	420 887	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 842 682	2 860 769	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	748 652	415 768	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	281 648		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	467 004	415 768	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	28 923 862	5 278 286
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	31 530 943	5 415 985
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	10 268 761	2 462 206
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	18 655 101	2 816 080
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	392 565	-70 480
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 263 677	203 041
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	950 839	5 138
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	30 925 872	5 304 386
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	10 329 169	2 006 959
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 366 707	450 214
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-9 482	11 639
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 810 822	1 221 766
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	11 773 986	1 654 525
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 480 279	1 214 703
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 937 997	405 466
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	355 710	34 356
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	14 686	2 429
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 162 880	140 753
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 162 880	140 753
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	785 188	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-28 785	-23 514
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-279 299	-160 385
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	605 071	111 599

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	12 819 211	1 517 228
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	22 652	409
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	21 493	393
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	21 059	268
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	434	125
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 159	16
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	50 521	5 549
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	48 589	4 724
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	25 335	1 737
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	23 254	2 987
O.	Kurzové straty (563)	52	543	418
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 389	407

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	IČO	4 8 1 4 6 6 7 6
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-27 869	-5 140
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	577 202	106 459
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	134 950	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	132 070	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	442 252	106 459

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Siemens Healthcare s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 9. apríla 2015. Dňa 8. mája 2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 103968/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lamačská cesta 3/A, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 48 146 676.

Hlavné činnosti Spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamné a marketingové služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- počítačové služby,
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení,
- prenájom hnuteľných vecí,
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- vydavateľská činnosť,
- administratívne služby,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- obstarávanie služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností v rozsahu voľných živností,
- vedenie účtovníctva,
- faktoring a forfaiting,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- oprava vyhradených technických zariadení - elektrických.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	279	215
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	269	243
Počet vedúcich zamestnancov	90	23

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	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Obdobie
	absolútne	v %			
Siemens Healthcare Diagnostics GmbH	5000,00	100,00%	100,00%	0%	od 17.03.2016
Spolu	5 000 EUR	100%	100%	0%	

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Siemens Healthcare Diagnostics GmbH	17.3.2016	5 000	100,00%	100,00%	0,00%
Siemens Aktiengesellschaft Österreich	8.5.2015	5 000	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	X	5 000	100%	100%	0%

Spoločníkom Spoločnosti je od 17. marca 2016 Siemens Healthcare Diagnostics GmbH. Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Siemens Aktiengesellschaft Österreich, Siemensstraße 90, Viedeň 1210, Rakúska republika. Táto spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22, ods. 9 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.

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

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2016:

Konatelia
Ing. Vladimír Šolík
Ing. Martin Petruš

Spoločnosť, ako kupujúci, nadobudla dňa 1. augusta 2015 časti podniku, a to divízie "Healthcare" a divízie "Corporate Technology Development Center EU Slovakia Healthcare" na základe zmluvy o predaji časti podniku uzavretou so spoločnosťou Siemens, s.r.o., ako predávajúcim.

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 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.03.2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky končiacej za rok 2016 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	33,30%	lineárna
Goodwill	4	25,00%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (vzťahy so zákazníkmi)	20	5,00%	lineárna

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. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € 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	10 - 32	3,125 - 10%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 10	10 - 33,3%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok (Dopravné prostriedky)	4	25,00%	lineárna

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) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty a rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú spôsob oceňovania

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

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) Záväzky

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.

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 predstavuje základné imanie, kapitálové fondy, zákonný rezervný fond, výsledok hospodárenia minulých rokov a výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvorí rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú 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 období, 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 alebo ako tržby z predaja tovaru. 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 odpočítat 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 účtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období v sume EUR 236 735,21 EUR s vplyvom na neuhradenú stratu minulých rokov.
Táto suma predstavuje výšku odpisov Goodwillu za posledné 2 mesiace bezprostredne predchádzajúceho obdobia (akvizícia prebehla v 08/2015).

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

		Bežné účtovné obdobie						
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	5 681 645	7 500 000	0	0	13 181 645
Prírastky	0	14 544	0			0	0	14 544
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 544	0	5 681 645	7 500 000	0	0	13 196 189
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	62 500	0	0	62 500
Prírastky	0	6 078	0	1 657 146	375 000	0	0	2 038 224
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 078	0	1 657 146	437 500	0	0	2 100 724
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	5 681 645	7 437 500	0	0	13 119 145
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 466	0	4 024 499	7 062 500	0	0	11 095 465

Goodwill a ostatný dlhodobý nehmotný majetok bol nadobudnutý kúpou časti podniku od spoločnosti Siemens, s.r.o.

V bežnom roku doslo k oprave chýb minulých rokov, a to k doúčtovaniu odpisov Goodwillu za dva mesiace bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia (akvizícia prebehla k 1.8.2015) v celkovej výške 235 735 EUR.

Odhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	5 681 645	7 500 000	0	0	13 181 645
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	5 681 645	7 500 000	0	0	13 181 645
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	62 500	0	0	62 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	62 500	0	0	62 500
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	5 681 645	7 437 500	0	0	13 119 145

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	15 832	217 564	0	0	475 244	0	0	708 640
Prírastky	0	0	280 367	0	0	156 821	3 001	0	440 189
Úbytky	0	0	1 327	0	0	41 912	0	0	43 239
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	15 832	496 604	0	0	590 153	3 001	0	1 105 590
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	2 730	33 129	0	0	42 395	0	0	78 254
Prírastky	0	4 224	106 981	0	0	263 459	0	0	374 664
Úbytky	0	0	1 327	0	0	40 257	0	0	41 584
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	6 954	138 783	0	0	265 597	0	0	411 334
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	13 102	184 435	0	0	432 849	0	0	630 386
Stav na konci účtovného	0	8 878	357 821	0	0	324 556	3 001	0	694 256

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	15 832	217 564	0	0	475 244	0	0	708 640
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	15 832	217 564	0	0	475 244	0	0	708 640
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	2 730	33 129	0	0	42 395	0	0	78 254
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	2 730	33 129	0	0	42 395	0	0	78 254
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	13 102	184 435	0	0	432 849	0	0	630 386

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, a. s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým súbor budov, súbor hnuteľného majetku (výrobných a prevádzkových zariadení). Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 501 965,44 EUR.

5. ZÁSoby

Štruktúra zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

	30.9.2016	30.9.2015
Materiál	1 057	184
Nedokončená výroba	489 282	96 716
Tovar na sklade	264 360	368 999
Spolu	754 699	465 899

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka sa tvorí k zásobám, ktoré sú technicky zastarané z dôvodu technického vývoja alebo sú chybné. V prípade zásob súvisiacich so špecifickou dodávkou sa môže vyskytnúť technické riziko v dôsledku prerušenia alebo oneskorenia objednávky alebo konkurzného konania.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	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
Materiál	274				274
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Tovar	218 798		-9 482		209 316
Zásoby spolu	219 072	0	-9 482	0	209 590

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

6. POHLADÁVKY

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	169 641	78 188	107 113	0	140 716
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	169 641	78 188	107 113	0	140 716

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

Opravná položka pozostáva:

- zo základných opravných položiek na zákaznícke riziká – všetky pohľadávky sú predmetom tvorby takejto opravnej položky účtovanej podľa úverovej kvality klienta,
- z opravnej položky z dôvodu transferového a konverzného rizika – ak pohľadávka vznikla v rizikovej krajine ako časť cezhraničnej transakcie, môže byť potrebné vykázat dodatočnú opravnú položku za účelom zohľadnenia transferového a konverzného rizika špecifického pre danú krajinu,
- zo špecifickej opravnej položky v závislosti od rizikovosti zákazníka – tvorí sa, ak je nevyhnutné pokryť celkové riziká z pohľadávok.

K použitiu opravnej položky prichádza v momente, kedy pohľadávka, voči ktorej bola opravná položka tvorená, je uhradená alebo odpísaná. Tvorba a zrušenie opravnej položky sa vykazuje medzi ostatnými prevádzkovými nákladmi.

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú uvedené v bode 16.

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 - odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 509 404	796 474	3 305 878
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	837 149	0	837 149
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	570 518	0	570 518
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 629	0	3 629
Iné pohľadávky	26 251	0	26 251
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 946 951	796 474	4 743 425

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	125
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	125

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:	369	0
Servisné balíčky - autá	192	
Ostatné	177	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	48 527	32 243
Nájomné	29 758	26 153
Servisné balíčky - autá	2 411	1 910
Diagnostické známky	655	970
Predplatené, literatúra	40	150
Ostatné	15 663	3 054
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	27 059	46 610
Evolve	27 059	46 610

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	106 459
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	105 959
Iné	0
Spolu	106 459

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie končiacie 30. septembra 2016 vo výške 442 252,94 € rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	846 147	314 603	14 930	92 203	1 053 617
Rezerva na záručné opravy	100 217	0	1 167	66 290	32 760
Odhodné do dôchodku a odstupné	505 567	158 521	0	0	664 088
Ostatné personálne rezervy (tranche)	240 363	146 456	13 763	25 913	347 143
Ostatné personálne rezervy	0	9 626	0	0	9 626
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 281 656	3 061 553	3 359 824	670 907	2 312 478
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	420 887	813 947	765 038	0	469 796
Odhodné do dôchodku a odstupné	60 000	0	5 939	11 332	42 729
Ostatné personálne rezervy (tranche)	108 000	0	63 000	0	45 000
Rezerva na audit	0	7 000	0	0	7 000
Rezerva na nevyfakturované dodávky	36 272	138 697	40 497	32 075	102 397
Ostatné personálne rezervy	1 068 414	1 263 339	1 079 025	183 498	1 069 230
Rezerva na záručné opravy	759 183	469 330	449 340	229 793	549 380
Rezerva na stratové zákazky	828 777	369 240	956 862	214 209	26 946
Ostatné rezervy	123	0	123	0	0

Podstatnú časť rezerv tvoria personálne rezervy – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov vo výške 469 796,- EUR, rezerva na odmeny pracovníkov vrátane odvodov vo výške 1 069 230,- EUR, rezerva na Tranche vo výške 392 143,- EUR, a na odhodné do dôchodku a odstupné vo výške 706 817,- EUR. Rezerva na odstupné a odhodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky. Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité najneskôr do 30.9.2017 a dlhodobé najneskôr v roku 2050.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	846 147	0	0	846 147
Rezerva na záručné opravy	0	100 217	0	0	100 217
Odhodné do dôchodku	0	505 567	0	0	505 567
Ostatné personálne rezervy (Tranche)	0	240 363	0	0	240 363
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	3 962 861	306 765	374 440	3 281 656
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0	554 581	133 694	0	420 887
Odhodné do dôchodku a odstupné	0	69 318	9 318	0	60 000
Ostatné personálne rezervy (tranche)	0	134 059	4 166	21 893	108 000
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	55 167	12 398	6 497	36 272
Ostatné personálne rezervy	0	1 072 078	2 147	1 517	1 068 414
Rezerva na záručné opravy	0	1 030 429	79 064	192 182	759 183
Rezerva na stratové zákazky	0	1 047 106	65 978	152 351	828 777
Ostatné rezervy	0	123	0	0	123

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	289 435	104 978
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	289 435	104 978
Krátkodobé záväzky spolu	8 630 004	14 658 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 498 232	14 520 599
Záväzky po lehote splatnosti	131 772	137 794

Záväzky voči spriazneným osobám sú uvedené v bode 16.

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:	-2 706 544	0
odpočítateľné	120 423	0
zdaniteľné	2 826 967	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 170 276	0
odpočítateľné	2 170 276	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00%	21,00%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	117 978	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	117 978	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	104 978	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	109 297	112 178
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	109 297	112 178
Čerpanie sociálneho fondu	80 917	7 200
Konečný zostatok sociálneho fondu	133 358	104 978

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	281 648	0
Evolve	4 286	
Servis	277 362	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	467 004	415 768
Evolve	18 354	23 829
Servis	448 650	391 939

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má bankové garancie vystavené v prospech klientov k 30. septembru 2016 v celkovej výške 356.795,81 EUR. Ide o garancie za zádržné a na záručné opravy, akontačné, výkonové, colné a platobné záruky a tzv. bid bondy - tendrové/ponukové záruky. Bankové garancie boli za Spoločnosť poskytnuté vo forme zníženia rámca pre kontokorentný úver, resp. garančnej linky v Tatra banka, a.s.

Siemens AG, Mníchov poskytla Spoločnosti záruku v súvislosti s garančnou linkou v banke vo výške 1 000 000,- EUR.

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Prenajímateľ	Miesto prenajmu	Ročné nájomné	Plocha kanceláril (v m ²)	Plocha skladov (v m ²)	Počet pracovných miest
Prenájom nebytových priestorov	1.8.2015	31.7.2018	Intrade Košice, s.r.o.	Košice, Trieda SNP 395	278 883,84	2 459,54	-	17
Prenájom nebytových priestorov	1.8.2015	31.3.2019	Siemens, s.r.o.	Žilina, J.M.Hurbana 21 (ZLAH1)	66 046,32	427,79	-	10
Prenájom nebytových priestorov	1.8.2015	31.8.2019	Siemens, s.r.o.	Bratislava, Dúbravská cesta 4 (BTSC1)	153 486,50	890,85	-	20
Prenájom nebytových priestorov	1.8.2015	30.6.2023	Siemens, s.r.o.	Bratislava, Lamačská cesta 3A (BTSW1)	162 415,92	627,90	129,00	43
Prenájom nebytových priestorov	1.4.2016	1.7.2023	Siemens, s.r.o.	Bratislava, Lamačská cesta 3A (BTSW1)	65 081,88	384,10	-	-

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb		Výnosy zo zákazky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	10 019 694	2 462 206	5 720 234	1 060 371	0	0
Nemecko	0	0	8 999 883	1 253 139	0	0
U.S.A.	51 500	0	2 974 529	369 841	0	0
Rakúsko	130 000	0	836 460	116 453	0	0
Česká republika	0	0	101 369	15 806	0	0
Maďarsko	67 567	0	22 646	470	0	0
Spolu	10 268 761	2 462 206	18 655 101	2 816 080	0	0

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	489 282	96 716	0	392 566	-70 480
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	489 282	96 716	0	392 566	-70 480
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	392 566	-70 480

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 214 516	208 179
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 263 677	203 041
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	681 865	5 138
Výnosy z odpísaných pohľadávok	268 974	0
Finančné výnosy, z toho:	22 652	409
Kurzové zisky, z toho:	1 159	16
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 159	16

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	18 655 101	2 816 080
Tržby za tovar	10 268 761	2 462 206
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	28 923 862	5 278 286

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 810 822	1 221 766
Tvorba a rozpustenie rezerv	-394 410	346 354
Opravy a údržba	130 436	23 655
Cestovné	774 713	77 686
Náklady na reprezentáciu	105 171	13 022
Nájomné	715 148	137 492
Nakupované výkony na projekt	764 407	208 384
Služby PC, prevádzka SAP, licencie, iné	1 090 255	166 648
Telefóny, dátové spojenia	17 290	5 372
Poradenstvo (daňové, technické, právne, atď.)	279 653	108 399
Služby HR a vedenie účtovníctva	467 660	49 423
Reklama	134 656	5 199
Školenia	266 479	30 494
Upratovacie a čistiace služby	191 815	4 180
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	10 000	0
Ostatné služby	257 549	45 456
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-279 299	-160 385
Manká a škody	0	2 046
Dary	5 139	1 000
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-644 099	-186 114
Poistenie	27 829	0
Odpis pohľadávok	290 969	0
Iné	40 863	22 683
Finančné náklady, z toho:	50 621	5 549
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>543</i>	<i>418</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	543	418
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>49 978</i>	<i>5 131</i>
Bankové poplatky	1 389	407
Nákladové úroky	48 589	4 724

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 000	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	0
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0

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	0	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	0	0
Suma odloženej daní 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:	577 202	€	€	0	€	€
teoretická daň	€	126 984	22,00%	€	0	22,00%
Daňovo neuznané náklady	1 767 082	388 758	67,35%	0	0	0,00%
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00%	0	0	#DIV/0!
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 344 284	-515 742	-89,35%			
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	0	0	#DIV/0!
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	0	0	0,00%	0	0	#DIV/0!
Splátaná daň z príjmov	€	2 880	0,50%	€	0	#DIV/0!
Odložená daň z príjmov	€	132 070	22,88%	€	0	#DIV/0!
Celková daň z príjmov	€	134 950	23,38%	€	0	#DIV/0!

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov sa neuvádzajú, nakoľko táto informácia by umožnila identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky

16. 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 Healthcare Diagnostics GmbH	Wien	Rakúsko	Materská spoločnosť
Siemens Aktiengesellschaft Österreich	Wien	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens Healthcare GmbH	Erlangen	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Controlling and Finance, Treasury	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Finance Services	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen, München	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Corporate Units and Shared Services	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare Kft.	Budapešť	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare d.o.o.	Sarajevo	Bosna	Sesterský podnik
Siemens Corporation	Washington	U.S.A.	Sesterský podnik
Siemens Healthcare Sp.z o.o.	Varšava	Polsko	Sesterský podnik
Siemens Medical Solutions USA	Malvern	U.S.A.	Sesterský podnik
Siemens Bank GmbH	München	Nemecko	Sesterský podnik
Versicherungsvermittlungs-und Verkehrskontor GmbH	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare Diagnostics Products GmbH	Marburg	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Units of Corporate Core/Corporate Services	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Credit Warehouse Germany	München	Nemecko	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	0	0
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	03	792 000	0
Spolu predaj		792 000	0
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	0	0
Nákup služieb	01	25 177	16 586
Ostatné	01	0	16 616
Spolu nákup		25 177	33 202
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj			
Predaj tovaru	02	67 567	0
Predaj služieb	02	12 758 168	1 773 220
Ostatné	02	3 230	5 600
Finančné výnosy	02	1 773 775	268
Spolu predaj		14 602 740	1 779 088
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	10 729 000	2 185 159
Nákup služieb	01	2 987 193	514 788
Finančné náklady	01	1 778 004	1 868
Ostatné	01	49 609	507
Spolu nákup		15 543 806	2 702 322

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
Materská spoločnosť			
Čistá hodnota zákazky		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		792 000	15 321
Spolu pohľadávky		792 000	15 321
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Pohľadávky z obchodného styku		45 149	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		570 518	2 931 282
Spolu pohľadávky		615 667	2 931 282
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		6 837 902	12 460 305
Spolu záväzky		6 837 902	12 460 305

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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
Emissné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 295 909	746 950	-64 978	0	3 977 881
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	500	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-236 735	0	0	-236 735
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 459	442 252	0	-106 459	442 252
Vyplatené dividendy	0	0	0	105 959	105 959
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 obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	0	5 000	0	0	5 000
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
Emissné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	3 295 909	0	0	3 295 909
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	106 459	0	0	106 459
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

Prírastok straty minulých rokov v sume 236 735 EUR je spôsobený opravou chýb minulých rokov, konkrétne opravou odpisov Goodwillu.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/ vyrovať stratu za rok 2016 nasledovne:

- suma vo výške 236 735 EUR bude použitá na úhradu straty minulých rokov;
- suma vo výške 205 517 EUR bude vyplatená jedinému spoločníkovi spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH ako podiel na zisku spoločnosti.

18. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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

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

Po 30. septembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 30.9.2016
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	577 202	106 459
A.1	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 685 104	1 530 036
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 162 880	140 753
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 (+)	4 139	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	207 470	664 376
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-38 407	388 713
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	335 777	336 915
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	48 589	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-21 493	-393
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 (+/-)	-13 851	-328
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného 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	-3 252 565	8 952 285
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 845 514	-8 589 543
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 818 761	18 226 799
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-279 318	-684 971
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.)	9 741	10 588 780
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	21 493	393
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-48 589	
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-17 355	10 589 173
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-129 190	
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.)	-146 545	10 589 173
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 544	-13 181 645
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-440 190	-708 640
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 (+)	24 641	328
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.	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 (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
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.)	-430 093	-13 889 957

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	682 472	3 300 909
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		5 000
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	682 472	3 295 909
C.1.3.	Prijaté 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 (-)		
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 hnuťelného 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 (-)	-105 959	
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	576 513	3 300 909
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-125	125
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	125	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		125
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 (+/-)		125

Independent Auditor's Report

To the Owner of Siemens Healthcare s. r. o.:

We have audited the accompanying financial statements of Siemens Healthcare s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 30 September 2016, the income statement for the period then ended and the notes, which include a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Z.z., as amended by later legislation ("the Act on Accounting"), and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation of financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 30 September 2016, and of its financial performance for the period then ended in accordance with the Act on Accounting.

Other Matter

The financial statements of Siemens Healthcare s. r. o. for the period ended 30 September 2015 are unaudited.

30 March 2017
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Tomáš Přeček
UDVA Licence No. 1067

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 0 . 0 9 . 2 0 1 6****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number 2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	Financial statements Ordinary Extraordinary Interim	Accounting unit small large (marked with x)	Month Year For period from 1 0 2 0 1 5 to 0 9 2 0 1 6 Directly preceding period from 0 8 2 0 1 5 to 0 9 2 0 1 5
Identification number 4 8 1 4 6 6 7 6			
SK NACE 4 7 . 7 4 . 0			

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01)
 ☒ Income statement (Úč POD 2-01)
 ☒ Notes (Úč POD 3-01)
 (in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

S i e m e n s H e a l t h c a r e s . r . o .

Registered seat of entity

Street
L a m a ě s k á c e s t a

Number
3 / A

ZIP Code Town
8 4 1 0 4 B r a t i s l a v a

Indication of the commercial register and registration number of the company

O d d i e l : S r o , V l o ž k a ě í s l o : 1 0 3 9 6 8 / B

Phone number Fax number
0 2 / 5 9 6 8 2 5 0 1 0 2 / 5 9 6 8 5 2 5 0

E-mail
h e a l t h c a r e . s k @ s i e m e n s . c o m

Prepared on: 3 0 . 0 3 . 2 0 1 7	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: Ing. Vladimír Šolík, Ing. Martin Petruš
--	-------------------	--

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID number	4 8 1 4 6 6 7 6
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	20 085 448	17 223 084	
			2 862 364		22 714 310
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	14 301 779	11 789 721	
			2 512 058		13 749 531
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	13 196 189	11 095 465	
			2 100 724		13 119 145
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	14 544	8 466	
			6 078		
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007	5 681 645	4 024 499	
			1 657 146		5 681 645
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008	7 500 000	7 062 500	
			437 500		7 437 500
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	1 105 590	694 256	
			411 334		630 386
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	15 832	8 878	
			6 954		13 102
3.	Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	496 604	357 821	
			138 783		184 435

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9							ID number	4 8 1 4 6 6 7 6					
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period						Prior period							
			1	Gross value - part 1			Net value 2			Net value 3						
				Adjustment - part 2												
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015														
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016														
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	590 153			324 556										
			265 597						432 849							
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	3 001			3 001										
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019														
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020														
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021														
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022														
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023														
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024														
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025														
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026														
6.	Other loans (067A) - /096A	027														
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028														

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9						ID number	4 8 1 4 6 6 7 6					
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period						Prior period						
			1	Gross value - part 1			Net value 2			Net value 3					
				Adjustment - part 2											
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029													
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030													
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031													
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032													
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	5 707 714			5 357 408									
			350 306						8 885 926						
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	964 289			754 699									
			209 590						465 899						
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 331			1 057									
			274						184						
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	489 282			489 282									
									96 716						
3.	Finished goods (123) - 194	037													
4.	Livestock (124) - 195	038													
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	473 676			264 360									
			209 316						368 999						
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040													
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041													
									2 926 031						
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042													
									2 926 031						

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID number	4 8 1 4 6 6 7 6
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			2 926 031
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	4 743 425	4 602 709	
			140 716		5 493 871
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	4 143 027	4 002 311	
			140 716		2 526 320
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	837 149	837 149	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9								ID number	4 8 1 4 6 6 7 6							
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period								Prior period								
			1	Gross value - part 1				Net value 2				Net value 3							
				Adjustment - part 2															
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	3 305 878				3 165 162												
			140 716								2 526 320								
2.	Net value of construction contracts (316A)	058																	
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	570 518				570 518												
											2 931 282								
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060																	
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061																	
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062																	
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	3 629				3 629												
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064																	
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	26 251				26 251												
											36 269								
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to l. 070)	066																	
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067																	
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068																	
3.	Own shares and interests (252)	069																	
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070																	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9				ID number	4 8 1 4 6 6 7 6			
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period				Prior period				
			1	Gross value - part 1		Net value 2		Net value 3			
				Adjustment - part 2							
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071									
									125		
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072									
									125		
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073									
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	75 955		75 955		75 955				
									78 853		
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	369		369		369				
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	48 527		48 527		48 527				
									32 243		
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077									
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	27 059		27 059		27 059				
									46 610		
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5					
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	17 223 084		22 714 310					
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	4 188 898		3 407 368					
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	5 000		5 000					
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	5 000		5 000					
2.	Change in share capital +/- 419		083								
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)		084								
A.II.	Share premium (412)		085								
A.III.	Other capital funds (413)		086	3 977 881		3 295 909					
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	500							
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	500							
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089								

2120074869

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID number	4 8 1 4 6 6 7 6
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	1 053 617	846 147	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	1 053 617	846 147	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	8 630 004	14 658 393	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	650 892	1 150 606	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	650 892	1 150 606	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 799 803	9 581 266	
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	556 053	394 137	
7.	Social security payables (336A)	132	356 771	270 723	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	236 376	382 622	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	30 109	2 879 039	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	2 312 478	3 281 656	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	469 796	420 887	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	1 842 682	2 860 769	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	748 652	415 768	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144	281 648		
4.	Deferred income short term (384A)	145	467 004	415 768	

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID	4 8 1 4 6 6 7 6
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

Line a	Text b	Line no c	Actual result in	
			current period 1	prior period 2
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	28 923 862	5 278 286
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	31 530 943	5 415 985
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	10 268 761	2 462 206
II.	Revenues from own products (601)	04		
III.	Revenues from services (602, 606)	05	18 655 101	2 816 080
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	392 565	-70 480
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07		
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	1 263 677	203 041
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	950 839	5 138
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	30 925 872	5 304 386
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	10 329 169	2 006 959
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	1 366 707	450 214
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-9 482	11 639
D.	Services (acc. group 51)	14	4 810 822	1 221 766
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	11 773 986	1 654 525
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	8 480 279	1 214 703
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	2 937 997	405 466
4.	Social security costs (527, 528)	19	355 710	34 356
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	14 686	2 429
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	2 162 880	140 753
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	2 162 880	140 753
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	785 188	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	-28 785	-23 514
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	-279 299	-160 385
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	605 071	111 599

2023-01-11

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID	4 8 1 4 6 6 7 6
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	12 819 211	1 517 228	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	22 652	409	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	21 493	393	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	21 059	268	
2.	Other interest income (662A)	41	434	125	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	1 159	16	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	50 521	5 549	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	48 589	4 724	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	25 335	1 737	
2.	Other interest expense (562A)	51	23 254	2 987	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	543	418	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	1 389	407	

Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 1 2 0 0 7 4 8 6 9	ID	4 8 1 4 6 6 7 6
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-27 869	-5 140
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	577 202	106 459
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	134 950	
R.1	- due (591, 595)	58	2 880	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	132 070	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60		
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	442 252	106 459

Table 1 - Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	577 202	106 459
A.1.	Non cash transactions influencing profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	2 685 104	1 530 036
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	2 162 880	140 753
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	4 139	
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	207 470	664 376
A.1.5.	Change in provisions for assets (+/-)	-38 407	388 713
A.1.6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	335 777	336 915
A.1.7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.8.	Interest expense (+)	48 589	
A.1.9.	Interest income (-)	-21 493	-393
A.1.10.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.11.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.12.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)	-13 851	-328
A.1.13.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)		
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	-3 252 565	8 952 285
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	3 845 514	-8 589 543
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	-6 818 761	18 226 799
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	-279 318	-684 971
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	9 741	10 588 780
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	21 493	393
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-48 589	
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	-17 355	10 589 173
	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)		
A.7.		-129 190	
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	-146 545	10 589 173
Cash flow from investment activities			
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)	-14 544	-13 181 645
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-440 190	-708 640
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)	24 641	328
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-430 093	-13 889 957

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	682 472	3 300 909
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		5 000
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)	682 472	3 295 909
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)		
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities		
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)		
C.2.6.	Repayment of borrowings(-)		
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)	-105 959	
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities	576 513	3 300 909
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	-125	125
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	125	
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date		125
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)		125