

1. POPIS SPOLOČNOSTI

SIPRIN, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11. decembra 1998. Dňa 22. marca 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 18727/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lamačská cesta 3/A, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 35 762 721.

Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti je:

- automatizované spracovanie dát
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- konzultačná a poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- projektovanie elektrických zariadení
- montáž, oprava a údržba elektrických zariadení
- výroba elektrických zariadení
- usporadúvanie kurzov, školení a seminárov
- organizovanie školení v oblasti softvéru a hardvéru
- odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	233	179
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	267	212
počet vedúcich zamestnancov	42	24

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Siemens, s.r.o.	65 393 EUR	98,50%	98,50%	0%
KDAG Beteiligungen GmbH	996 EUR	1,50%	1,50%	0%
Spolu	66 389 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Siemens s.r.o., Lamačská cesta 3/A, Bratislava. 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 2017:

Konatelia
Ing. Vladimír Karas
Ing. Peter Ožvold
Prokurista
Ing. Jozef Magic

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 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29. marca 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017/2016 a 2016/2015 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

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
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 10	10 - 33,3%	lineárna
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.

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

e) Zákazková výroba

Výnosy zo zákazkovej výroby sa vykazujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa určuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazku. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov.

Ak sa zo zákazky očakáva strata (rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), táto strata sa v účtovnej závierke zohľadňuje v plnej výške. Ak sa zo zákazky očakáva zisk (rozpočtované náklady na zákazku sú nižšie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), tento zisk sa vykazuje v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

f) 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.

g) 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.

h) Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Závázky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

j) 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.

k) 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 vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom. Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 10% základného imania a z tohto dôvodu už rezervný fond nedoplňa.

l) 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

m) Výnosy

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

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vyказujú 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.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	125 474	0	0	0	0	0	125 474
Prírastky	0	3 948	0	0	0	0	0	3 948
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 422	0	0	0	0	0	129 422
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 128	0	0	0	0	0	101 128
Prírastky	0	15 042	0	0	0	0	0	15 042
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	116 170	0	0	0	0	0	116 170
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	24 346	0	0	0	0	0	24 346
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 252	0	0	0	0	0	13 252

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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	100 267	0	0	0	0	0	100 267
Prírastky	0	27 694	0	0	0	0	0	27 694
Úbytky	0	2 487	0	0	0	0	0	2 487
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	125 474	0	0	0	0	0	125 474
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 320	0	0	0	0	0	93 320
Prírastky	0	10 295	0	0	0	0	0	10 295
Úbytky	0	2 487	0	0	0	0	0	2 487
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 128	0	0	0	0	0	101 128
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	6 947	0	0	0	0	0	6 947
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 346	0	0	0	0	0	24 346

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	0	644 139	0	0	0	0	0	644 139
Prírastky	0	0	292 180	0	0	0	0	0	292 180
Úbytky	0	0	96 330	0	0	0	0	0	96 330
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	839 989	0	0	0	0	0	839 989
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	469 667	0	0	0	0	0	469 667
Prírastky	0	0	112 650	0	0	0	0	0	112 650
Úbytky	0	0	96 330	0	0	0	0	0	96 330
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	485 987	0	0	0	0	0	485 987
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	174 472	0	0	0	0	0	174 472
Stav na konci účtovného	0	0	354 002	0	0	0	0	0	354 002

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného	0	0	637 593	0	0	0	0	0	637 593
Prírastky	0	0	96 426	0	0	0	0	0	96 426
Úbytky	0	0	89 880	0	0	0	0	0	89 880
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	644 139	0	0	0	0	0	644 139
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného	0	0	443 931	0	0	0	0	0	443 931
Prírastky	0	0	100 498	0	0	0	0	0	100 498
Úbytky	0	0	74 762	0	0	0	0	0	74 762
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	469 667	0	0	0	0	0	469 667
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	193 662	0	0	0	0	0	193 662
Stav na konci účtovného	0	0	174 472	0	0	0	0	0	174 472

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 788 303,- EUR (v roku 2016/2015 bol majetok poistený do výšky 317 551,- EUR).

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 1 733 755,- EUR (v roku 2016/2015 bola spoločnosť poistená do výšky 0,- EUR).

5. ZÁSoby

Štruktúra zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

	30.9.2017	30.9.2016
Materiál	216 476	-
Nedokončená výroba	307 715	121 626
Tovar na sklade	-	-
Spolu	524 191	121 626

Poistenie zásob

Zásoby sú poistené v poisťovni Generali do výšky 44 604,- EUR (v roku 2016/2015 boli zásoby poistené do výšky 0,- €).

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	11 030 923	3 931 389	14 254 689
Náklady na zákazkovú výrobu	8 302 709	3 538 947	11 267 710
Hrubý zisk / hrubá strata	2 728 214	392 442	2 986 979

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11 715 928	14 370 277
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-685 005	-115 588
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

7. POHLÁDKY

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	4 480	2 473	2 924	0	4 029
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	4 480	2 473	2 924	0	4 029

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 vykázať 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 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	77 848	0	77 848
Dlhodobé pohľadávky spolu	77 848	0	77 848
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	676 564	139 473	816 037
Čistá hodnota zákazky	104 166	0	104 166
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 766 058	0	2 766 058
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 901	0	1 901
Iné pohľadávky	18 426	0	18 426
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 567 115	139 473	3 706 588

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
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	0

Spoločnosť nemala vystavené bankové záruky k 30.9.2017 ani k 30.9.2016.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 035	5 501
Licencie	5 242	1 008
Reklama	258	1 743
Predplatné literatúra	211	135
Ostatné	2 324	2 615

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 802 730
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	1 802 730
Iné	0
Spolu	1 802 730

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1.októbra 2016 do 30. septembra 2017 vo výške 2 224 307 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

11. 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:	48 508	26 729	12 130	20 927	42 180
Ostatné rezervy dlhodobé	48 508	26 729	12 130	20 927	42 180
Rezerva na záručné opravy	14 319	15 137	0	14 319	15 137
Odchodné do dôchodku	34 189	11 592	12 130	6 608	27 043
Krátkodobé rezervy, z toho:	705 454	755 601	755 750	120 123	585 182
Zákonné rezervy krátkodobé	238 920	318 910	286 609	118	271 103
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	238 920	318 910	286 609	118	271 103
Ostatné rezervy krátkodobé	466 534	436 691	469 141	120 005	314 079
Rezerva na audit	5 389	8 198	5 389	0	8 198
Rezerva na nevyfakturované dodávky	101 787	278 175	226 265	36 837	116 860
Ostatné personálne rezervy	245 506	115 968	199 169	55 867	106 438
Rezerva na záručné opravy	74 696	34 350	0	27 301	81 745
Odchodné do dôchodku	39 156	0	38 318	0	838
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

Podstatnú časť rezerv tvoria personálne rezervy – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov vo výške 271 103,- EUR a rezerva na odmeny pracovníkov vrátane odvodov vo výške 73 763,- EUR a rezerva na Tranche vo výške 29 675,- EUR. Rezerva na odstupné a odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité najneskôr 30.9.2018 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:	30 756	27 409	3 894	5 763	48 508
Ostatné rezervy dlhodobé	30 756	27 409	3 894	5 763	48 508
Rezerva na záručné opravy	5 764	14 318	0	5 763	14 319
Odhodnotenie do dôchodku	24 992	13 091	3 894	0	34 189
Krátkodobé rezervy, z toho:	553 159	911 485	534 950	224 240	705 454
Zákonné rezervy krátkodobé	276 048	282 998	320 126	0	238 920
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	216 958	282 998	261 036	0	238 920
Rezerva na nevyfakturované dodávky	59 090	0	59 090	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	277 111	628 487	214 824	224 240	466 534
Rezerva na audit	5 948	5 389	4 998	950	5 389
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	251 007	101 150	48 070	101 787
Ostatné personálne rezervy	134 715	284 221	108 676	64 754	245 506
Rezerva na záručné opravy	87 395	48 714	0	61 413	74 696
Odhodnotenie do dôchodku	0	39 156	0	0	39 156
Ostatné rezervy	49 053	0	0	49 053	0

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	217 007	144 385
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	217 007	144 385
Krátkodobé záväzky spolu	1 534 865	2 205 618
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 494 556	2 196 897
Záväzky po lehote splatnosti	40 309	8 721

Záväzky voči spriazneným osobám sú uvedené v bode 17.

13. 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:	13 062	12 637
odpočítateľné	13 062	12 637
zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	357 644	515 042
odpočítateľné	357 644	515 042
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%	22,00%
Odložená daňová pohľadávka	77 848	116 089
Uplatnená daňová pohľadávka	77 848	116 089
Zaúčtovaná ako náklad	38 241	46 688
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 77 848,- EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov.

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	121 691	120 161
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 108	33 076
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	44 108	33 076
Čerpanie sociálneho fondu	34 374	31 546
Konečný zostatok sociálneho fondu	131 425	121 691

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. septembru 2017 uzatvorené nasledovné podnájomné zmluvy s nájomcom Siemens s.r.o.:

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Prenajímateľ	Ročné podnájomné	Plocha kancelárií (v m ²)	Kancelárie (v m ²)	Plocha skladov (v m ²)
Zmluva o podnájme nebytových priestorov	1.7.2013	10 rokov	Lamačská 1, s.r.o.	92 079	545	501	44
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.7.2013	10 rokov	Lamačská 1, s.r.o.	33 429	545	501	44
Zmluva o podnájme nebytových priestorov	1.10.2013	31.8.2019	Dúbravská, s.r.o.	15 566	84	84	0
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.10.2013	31.8.2019	Dúbravská, s.r.o.	7 106	84	84	0
SPOLU				148 180	1 259	1 171	88

Spoločnosť mala k 30. septembru 2017 uzatvorené nasledovné nájomné zmluvy:

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Prenajímateľ	Ročné podnájomné	Plocha kancelárií (v m ²)	Kancelárie (v m ²)	Plocha skladov (v m ²)
Zmluva o prenájme - rádiodstanice s príslušenstvom	1.7.2002	neurčitá	Technopol International, a.s.	6 477			
Zmluva o prenájme - skladové kontajnery a vybavenie	1.5.2014	neurčitá	Containex Container-handels GmbH	595			
Zmluva o prenájme - chladiča vody v stredisku MD1 vo VW	1.1.2011	neurčitá	Dolphin Slovakia s.r.o.	35			
Zmluva o prenájme pracovných odevov	1.12.2016	30.8.2020	CWS-boco Slovensko, s. r. o.	15 600			
Zmluva o podnájme časti nebytového priestoru	15.5.2017	31.12.2017	VITIUM, spol. s.r.o.	19 444			
Zmluva o prenájme filtračného zariadenia v stredisku MD1 vo VW BA	1.6.2016	neurčitá	AQUA PRO, s.r.o.	959			
SPOLU				43 110	0	0	0

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	22 131	42 307	2 055 089	8 513 798	10 946 965	3 639 924
Rakúsko	0	0	45 252	74 052	0	0
Nemecko	2 443	0	316 283	337 902	0	5 031
Česká republika	0	0	70	0	0	72 154
Poľsko	0	0	4 750	0	83 958	214 280
Turecko	0	0	0	7 230	0	0
USA	0	0	0	92 624	0	0
Južná Afrika	0	0	49 179	0	0	0
Spolu	24 574	42 307	2 470 623	9 025 606	11 030 923	3 931 389

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	307 715	121 626	80 802	186 089	40 824
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	307 715	121 626	80 802	186 089	40 824
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-26	1 873
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	186 063	42 697

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

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:	14 044	38 499
Tržby z predaja dlhodobého majetku	9 252	21 052
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	4 792	17 447
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 470 623	9 025 606
Tržby za tovar	24 574	42 307
Výnosy zo zákazky	11 030 923	3 931 389
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	13 526 120	12 999 302

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 486 867	3 084 868
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	8 720	8 093
Opravy a údržba	112 273	78 955
Cestovné	224 088	145 115
Náklady na reprezentáciu	25 601	21 912
Nájomné	160 050	138 779
Nakupované výkony na projekt	1 382 153	2 286 000
Služby PC, prevádzka SAP, licencie, iné	59 371	104 025
Telefóny, dátové spojenia	8 249	6 789
Poradenstvo (daňové, technické, právne, atď.)	117 071	104 390
Služby HR a vedenie účtovníctva	184 722	118 495
Reklama	12 224	10 549
Školenia	156 287	55 620
Darčkové poukážky, permanentky pre zamestnancov	11 501	0
Služby súvisiace s poistením majetku	7 806	0
Upratovacie a čistiace služby	2 376	2 984
Ostatné služby	14 375	3 162
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 784	-13 545
Manká a škody	0	8 082
Dary	0	10 000
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-1 315	-53 198
Iné	25 099	21 571
Finančné náklady, z toho:	17 133	8 107
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	155
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	155
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	17 133	7 952
Bankové poplatky	669	609
Nákladové úroky	16 464	7 343

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	8 720	8 093
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 720	8 093
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	3 707	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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 880 967	x	x	2 350 752	x	x
teoretická daň	x	633 813	22,00%	x	517 165	22,00%
Daňovo neuznané náklady 22%	134 296	29 545	1,03%	358 610	78 894	3,36%
Daňovo neuznané náklady 23%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Výnosy nepodliehajúce dani 22%	-204 267	-44 939	-1,56%	-6 133	-1 349	-0,06%
Výnosy nepodliehajúce dani 23%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
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	2 810 996	618 419	21,47%	2 703 229	594 710	25,30%
Splatná daň z príjmov	x	618 419	21,47%	x	594 710	25,30%
Odložená daň z príjmov	x	38 241	1,33%	x	-46 688	-1,99%
Celková daň z príjmov	x	656 660	22,79%	x	548 022	23,31%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2016/2015: 22 %).

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Aktiengesellschaft Österreich	Wien	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Materská spoločnosť
Siemens AG - CF TRE	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG Corporate Finance Insurance, München	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 AG - I IA/ I DT, Nürnberg	Nürnberg	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - DF/PD, Nürnberg	Nürnberg	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - SMO - Mobility	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Proprietary Limited	Midrand	Južná Afrika	Sesterský podnik
REMECH Systemtechnik GmbH	Kamtsdorf	Nemecko	Sesterský podnik
SAT systémy automatizačnej techniky, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
ETM professional control GmbH	Eisenstadt	Rakúsko	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	423 151	6 631 103
Výnosy zo zákazky	02	10 889 997	3 395 331
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	438	12 274
Spolu predaj		11 313 586	10 038 708
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	274 210	598 892
Nákup služieb	01	481 542	408 113
Ostatné	01	74	8 786
Spolu nákup		755 826	1 015 791
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj			
Predaj služieb	02	255 379	402 022
Výnosy zo zákazky	02		0
Finančné výnosy	02		0
Spolu predaj		255 379	402 022
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	320 921	61 822
Nákup služieb	01	253 345	225 257
Finančné náklady	01	16 813	10 845
Ostatné	01	68 475	31 605
Spolu nákup		659 554	329 529

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		56 226	472 383
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Spolu pohľadávky		56 226	472 383
Čistá hodnota zákazky		211 475	0
Spolu záväzky		211 475	0
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Pohľadávky z obchodného styku		0	1 395
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		2 766 058	2 929 082
Spolu pohľadávky		2 766 058	2 930 477
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		797	640
Spolu záväzky		797	640

18. 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	66 389	0	0	0	66 389
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0	0	6 638
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	1 802 730	2 224 307	0	-1 802 730	2 224 307
Vyplatené dividendy	0		1 802 730	1 802 730	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	66 389	0	0	0	66 389
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
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	6 638	0	0	0	6 638
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
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 338 686	1 802 730	0	-1 338 686	1 802 730
Výplatené dividendy	0	0	1 338 686	1 338 686	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 29.3.2017 schválilo rozdelenie zisku obchodného roku končiaceho 30.9.2016 a nerozdeleného zisku predchádzajúcich období.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bol zisk vykázaný v riadnej individuálnej účtovnej závierke k 30.9.2016 vo výške 1 802 730,- EUR rozdelený nasledovne:

- výplata ako podiel na zisku spoločníkom podľa výšky ich obchodných podielov:
 - spoločnosti KDAG Beteiligungen GmbH sumu vo výške 27 040,95 EUR
 - spoločnosti Siemens s.r.o.sumu vo výške 1 775 689,95 EUR.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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

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

Po 30. septembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 30.9.2017

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 880 967	2 350 752
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	125 541	123 270
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	127 692	110 794
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-6 328	17 752
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-451	-1 430
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 584	2 827
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 464	7 343
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)	-9 252	-14 016
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-106 227	-538 472
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	838 950	-1 442 593
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-542 612	944 945
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-402 565	-40 824
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.)	2 900 281	1 935 550
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-16 464	-7 343
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 (-)	-1 802 730	-1 338 686
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 081 087	589 521
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-794 210	-494 967
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.)	286 877	94 554
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 948	-27 694
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-292 181	-88 344
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 (+)	9 252	21 052
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 (+)		

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
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.)	-286 877	-94 986
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)		-432
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		432
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
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 (+/-)		