

1. POPIS SPOLOČNOSTI

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

V obchodnom roku 2016/2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44,1	57,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	52
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Siemens Convergence Creators Holding GmbH	503 791 EUR	99,85%	99,85%	99,85%
Siemens Convergence Creators GmbH	757 EUR	0,15%	0,15%	0,15%
Spolu	504 548 EUR	100%	100%	100%

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

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2017:

Konatelia

Ing. Nadežda Gumanová

Ing. Miroslav Uriček

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2016 bola schválená rozhodnutím spoločníkov mimo valného zhromaždenia dňa 20.3.2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017/2016 a 2015/2016 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	1/3	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	spravidla 100%	jednorázový odpis

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

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

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

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

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

c) Finančný majetok

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

d) Zákazková výroba

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

e) Pohľadávky

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

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

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

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje 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 vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa v účtovnej závierke prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa 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 obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri účtovaní výnosov sa dodržiava brutto princíp, t.j. zákaz vzájomného vyrovnávania nákladov a výnosov.

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

m) Daň z príjmu

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

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

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) 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		3 485						3 485
Prírastky								0
Úbytky		3 485						3 485
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 485						3 485
Prírastky								0
Úbytky		3 485						3 485
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 485						3 485
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 485	0	0	0	0	0	3 485
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 485						3 485
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 485	0	0	0	0	0	3 485
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 988	209 728	0	0	0	0	0	238 716
Prírastky			24 490						24 490
Úbytky			112 827						112 827
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 988	121 391	0	0	0	0	0	150 379
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 988	177 130	0	0	0	0	0	206 118
Prírastky			21 793						21 793
Úbytky			109 392						109 392
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 988	89 531	0	0	0	0	0	118 519
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	32 598	0	0	0	0	0	32 598
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31 860	0	0	0	0	0	31 860

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 obdobia		28 988	216 248	0	0	0	0	0	245 236
Prírastky			10 124						10 124
Úbytky			16 644						16 644
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 988	209 728	0	0	0	0	0	238 716
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 183	168 068	0	0	0	0	0	196 251
Prírastky		806	24 753						25 559
Úbytky			15 691						15 691
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 988	177 130	0	0	0	0	0	206 118
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	805	48 180	0	0	0	0	0	48 985
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 598	0	0	0	0	0	32 598

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 123 241,- EUR. Výška poistenia v roku 2015/2016 bola 333 100,- EUR.

5. ZÁSoby

Spoločnosť k 30.9.2016 a k 30.9.2017 neúčtovala o zásobách.

6. POHĽADÁVKY

Spoločnosť k 30.9.2016 a k 30.9.2017 neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	76 472	0	76 472
Dlhodobé pohľadávky spolu	76 472	0	76 472
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 188	0	4 188
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	515	0	515
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	313 330	0	313 330
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 031	0	9 031
Iné pohľadávky	331	0	331
Krátkodobé pohľadávky spolu	327 395	0	327 395

7. 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	846 696	582 496
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	846 696	582 496

Spoločnosť nemala k 30.9.2017 zriadenú úverovú linku a taktiež nemala vystavené bankové záruky.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 183	12 154
členský príspevok	0	0
dielničné známky	84	71
licencie	0	0
nájomné	13 080	12 083
poplatok za doménu	0	0
PZP auto	0	0
ostatné	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	-62 520
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-62 520
Iné	0
Spolu	-62 520

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1.októbra 2016 do 30. septembra 2017 vo výške 131 239 € 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:	61 302	36 869	4 109	5 357	88 705
Rezerva na jubileá	61 302	16 158	4 109	5 357	67 994
Rezerva na odchodné a odstupné	0	20 711	0	0	20 711
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Archivačné náklady	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	324 752	341 989	265 911	58 941	341 889
Rez. na nevyčerpané dovolenky	88 444	110 830	120 839	0	78 435
Rezerva na nevyfaktúrované dod.	95 438	46 235	34 508	24 592	82 574
Rezerva na odchodné a odstupné	27 277	72	657	26 692	0
Ostatné personálne rezervy	102 941	177 595	99 260	7 657	173 619
Rezerva na jubileá	10 647	7 257	10 647	0	7 257
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy	4	0	0	0	4

Podstatnú časť rezerv tvoria personálne rezervy – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov vo výške 78 435,- EUR a rezerva na odmeny pracovníkov vrátane odvodov 181 435,- 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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	84 336	1 785	2 270	22 549	61 302
Rezerva na jubileá	84 336	1 785	2 270	22 549	61 302
Rezerva na odchodné a odstupné	0	0	0	0	0
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Archivačné náklady	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	552 339	318 984	469 745	76 826	324 752
Rez. na nevyčerpané dovolenky	127 337	105 086	133 106	10 873	88 444
Rezerva na nevyfaktúrované dod.	79 656	63 140	36 302	11 056	95 438
Rezerva na odchodné a odstupné	41 992	5 989	11 268	9 436	27 277
Ostatné personálne rezervy	282 318	135 288	288 427	26 237	102 941
Rezerva na jubileá	12 254	892	200	2 299	10 647
Rezerva na stratové zmluvy	8 423	8 503	0	16 925	0
Ostatné krátkodobé rezervy	359	86	441	0	4

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24 022	54 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 022	54 294
Krátkodobé záväzky spolu	220 493	238 278
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	220 493	238 184
Záväzky po lehote splatnosti	0	94

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

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 994	14 689
odpočítateľné	11 994	14 689
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	352 160	287 075
odpočítateľné	352 160	287 075
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	76 472	66 384
Uplatnená daňová pohľadávka	76 472	66 384
Zaúčtovaná ako výnos	-10 089	-116 738
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Z dôvodu opatrnosti súvisiacej s vysokou premenlivosťou budúcich očakávaných príjmov sa Spoločnosť rozhodla účtovať o odloženej daňovej pohľadávke iba vo výške možného umorenia daňových rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a daňovou základňou Spoločnosti.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	54 294	58 742
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 053	16 231
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 053	16 231
Čerpanie sociálneho fondu	42 325	20 680
Úbytok soc. Fondu z dôvodu migrácie	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 022	54 294

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť neúčtovala o časovom rozlíšení na strane pasív.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

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

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Vlastník	Mesačné nájomné	Budúce povinné platby z prenájmu do 1 roka	Budúce povinné platby z prenájmu nad 1 rok
Zmluva o prenájme prevádzkových a parkovacích priestorov	1.3.2013	28.2.2019	Dúbravská s.r.o.	9 031	108 372	45 155
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.3.2013	28.2.2019	Dúbravská s.r.o.	2 799	33 585	13 995
Zmluva o prenájme kopírovacích zariadení	1.2.2013	neurčitá	Konica Minolta Slovakia s.r.o.	25	50	0
Zmluva o prenájme chladíča vody	1.1.2013	neurčitá	Dolphin Slovakia s.r.o.	27	53	0
SPOLU				11 881	142 060	59 150

Spoločnosť mala k 30. septembru 2017 uzatvorené nasledovné zmluvy so spriaznenými osobami:

Zmluva	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Vlastník	Mesačné nájomné	Budúce povinné platby z prenájmu do 1 roka	Budúce povinné platby z prenájmu nad 1 rok
Transitional Services Agreement (účtovné, daňové a právne poradenské služby)	1.10.2014	k zmene vlastníka	Siemens s.r.o.	1 874	5 622	0
Master Service Level Agreement (mzdové služby)	1.10.2015	neurčitá	Siemens Convergence Creators Holding GmbH	565	6 780	6 780
Master Service Level Agreement (služby IT infraštruktúry)	1.2.2013	k zmene vlastníka	Siemens Convergence Creators Holding GmbH	16 879	50 636	0
Zmluva o podnájme nebytových priestorov	1.4.2017	neurčitá	Siemens s.r.o.	1 189	14 268	14 268

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Predaj služieb - spojené podniky		Typ výrobkov, tovarov, služieb Predaj služieb - ostatné		SPOLU	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	87 161	148 670	20 575	106 930	107 736	255 601
Rakúsko	3 109 995	3 127 804	0	0	3 109 995	3 127 804
Nemecko	19 305	656	0	0	19 305	656
Česká republika	77 872	27 626	0	0	77 872	27 626
USA	8 869	132 446	0	0	8 869	132 446
Ostatné	7 266	10 439	0	0	7 266	10 439
Spolu	3 310 468	3 447 640	20 575	106 930	3 331 043	3 554 571

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	83 753	118 246
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	8 938	4 248
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	74 815	113 998
Finančné výnosy, z toho:	2 448	9 540
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	2 433	9 452
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 433	9 452
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	15	88
Úroky	15	88
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Predaj časti podniku	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	3 331 043	3 554 571
Čistý obrat celkom	3 331 043	3 554 571

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	924 475	830 027
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	11 470	12 005
Opravy a údržba	3 166	1 392
Cestovné	249 995	268 907
Náklady na reprezentáciu	5 629	6 006
Nájomné	188 966	186 119
Služby IT, prevádzka SAP, dát. spojenie, Internet	698	1 608
Telefónne poplatky	5 223	6 751
Poradenstvo (daňové, technické, právne, finančné atď.)	8 923	16 848
Školenia	14 770	3 067
Nakupované výkony	197 639	63 738
Nakupované služby v rámci koncernu	223 833	254 998
Ostatné služby	14 164	8 590
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 626	9 322
Zmluvné pokuty a penále	0	74
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	1 188
Iné	3 626	8 061
Finančné náklady, z toho:	5 882	11 948
Kurzové straty, z toho:	4 965	11 155
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 965	11 155
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	917	793
Úroky	160	0
Bankové poplatky	757	793
Mimoriadne náklady, z toho:	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	-3 642	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	66 384
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	580 251	1 109 387
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:	129 165	x	x	58 848	x	x
Teoretická daň 22%	x	28 416	22,00%	x	12 947	22,00%
Daňovo neuznané náklady 22%	88 453	19 460	15,07%	75 868	16 691	28,36%
Daňovo neuznané náklady 23%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Výnosy nepodliehajúce dani 22%	-25 491	-5 608	-4,34%	-229 987	-50 597	-85,98%
Výnosy nepodliehajúce dani 23%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Vznik / Umorenie daňovej straty	183 837	40 444	31,31%	95 271	20 960	35,62%
Zmena sadzby dane	364 154	-3 642	-1,00%	0	0	0,00%
Licencia	0	2 880	2,23%	0	2 880	4,89%
Daň zaplatená v zahraničí-stála prevádzkareň	8 291	2 073		6 958	1 739	
Zrážková daň	13 923	3 063		48	11	
Dodatočná daň z príjmov minulých rokov	0	0		0	0	
Splätaná daň z príjmov	x	8 015	2,23%	x	4 630	4,89%
Odložená daň z príjmov	x	-10 089	-7,81%	x	116 738	198,37%
Celková daň z príjmov	x	-2 074	-5,58%	x	121 368	203,27%

Spoločnosť vykázala za účtovné obdobie končacie 30. septembra 2017 daňovú stratu v celkovej výške 192 127 EUR (183 836 EUR + 8 291 EUR vid' tabuľka vyššie).

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Convergence Creators GmbH	Eisenstadt	AT	Materská spoločnosť
Siemens Convergence Creators Holding GmbH	Wien	AT	Materská spoločnosť
Siemens Convergence Creators GmbH	Wien	AT	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators d.o.o.	Zagreb	HR	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators, s.r.o.	Prague	CZ	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators Private Limited	Mumbai	IN	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators Corp.	Wilmington, DE	US	Sesterský podnik
Siemens Wind Power A/S	Brandø	DK	Sesterský podnik
Siemens AG - CF TRE	München	DE	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	SK	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators GmbH & Co. KG	Hamburg	DE	Sesterský podnik
Siemens Convergence Creators S.R.L.	Brasov	RO	Sesterský podnik
Siemens AG - SFS	München	DE	Sesterský podnik
Siemens Corporation	Wilmington, DE	US	Sesterský podnik
Siemens AG - Corporate Finance Insurance	München	DE	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen	München	DE	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	02	0	14 274
Finančné výnosy	02	0	30
Spolu predaj		0	14 304
Nákup			
Nákup služieb	01	179 620	212 677
Nákup služieb	01	0	0
Finančné náklady	01	160	0
Predaj časti podniku	01	0	0
Spolu nákup		179 779	212 677
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj			
Predaj služieb	02	3 310 468	3 480 610
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	74 335	66 754
Finančné výnosy	02	0	0
Ostatné	02	767	3 299
Spolu predaj		3 385 570	3 550 664
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	0	0
Nákup služieb	01	80 218	80 835
Predaj časti podniku	01	0	0
Finančné náklady	01	125	341
Ostatné	01	643	3 872
Spolu nákup		80 986	85 048

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			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	100 015
Spolu pohľadávky		0	100 015
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Spolu záväzky		0	0
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Pohľadávky z obchodného styku		515	33 366
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		313 330	320 288
Spolu pohľadávky		313 845	353 654
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky z obchodného styku		0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Spolu záväzky		0	0

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	504 548	0	0	0	504 548
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-2 790	0	0	0	-2 790
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-25 635	0	0	0	-25 635
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	50 455	0	0	0	50 455
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 180	0	0	0	25 180
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-62 520	-62 520
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-62 520	131 239	0	62 520	131 239
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	504 548	0	0	0	504 548
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-87	0	-2 703	0	-2 790
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-25 635	0	0	0	-25 635
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	50 455	0	0	0	50 455
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 180	0	0	0	25 180
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	342 721	-62 520	0	-342 721	-62 520
Vyplatené dividendy	0	0	-342 721	342 721	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Rozhodnutím spoločníkov mimo valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 20.3.2016 sa rozhodlo o úhrade straty obchodného roku končiaceho 30.9.2016.

Na základe rozhodnutia spoločníkov bola suma straty vykázané v riadnej individuálnej účtovnej závierke k 30.9.2016 vo výške 62 520,74 EUR preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.

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

Dňa 2.10.2017 spoločnosť ATOS oznámila zámer nadobudnúť vlastníctvo Siemens Convergence Creators Holding GmbH. Predpokladaný dátum ukončenia transakcie je 31.12.2017.