

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	239	275
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	239	253
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Informácie o štruktúre spoločníkov 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 Beteteiligungen 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, Werner-von-Siemens-Straße 1, 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 2020:

Konatelia
Ing. Vladimír Karas
Ing. Jaroslav Kamenský
Prokurista
Ing. Jozef Magic
Mag. Daniela Armano-Wallner

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 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.03.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020/2019 a 2019/2018 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 - 5	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) 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.

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 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 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 vykazujú 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 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.

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	154 953	0	0	0	0	0	154 953
Prírastky	0	5 684	0	0	0	0	0	5 684
Úbytky	0	20 412	0	0	0	0	0	20 412
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	140 225	0	0	0	0	0	140 225
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	136 849	0	0	0	0	0	136 849
Prírastky	0	18 658	0	0	0	0	0	18 658
Úbytky	0	20 412	0	0	0	0	0	20 412
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	135 095	0	0	0	0	0	135 095
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	18 104	0	0	0	0	0	18 104
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 130	0	0	0	0	0	5 130

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	173 124	0	0	0	0	0	173 124
Prírastky	0	7 904	0	0	0	0	0	7 904
Úbytky	0	26 075	0	0	0	0	0	26 075
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	154 953	0	0	0	0	0	154 953
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	143 186	0	0	0	0	0	143 186
Prírastky	0	19 738	0	0	0	0	0	19 738
Úbytky	0	26 075	0	0	0	0	0	26 075
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	136 849	0	0	0	0	0	136 849
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	29 938	0	0	0	0	0	29 938
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 104	0	0	0	0	0	18 104

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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 037 879	0	0	0	0	0	1 037 879
Prírastky	0	0	98 207	0	0	0	0	0	98 207
Úbytky	0	0	21 139	0	0	0	0	0	21 139
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 114 947	0	0	0	0	0	1 114 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	679 427	0	0	0	0	0	679 427
Prírastky	0	0	169 211	0	0	0	0	0	169 211
Úbytky	0	0	7 311	0	0	0	0	0	7 311
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	841 327	0	0	0	0	0	841 327
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	358 452	0	0	0	0	0	358 452
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	273 620	0	0	0	0	0	273 620

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	911 680	0	0	0	2 580	0	914 260
Prírastky	0	0	171 045	0	0	0	0	0	171 045
Úbytky	0	0	44 845	0	0	0	2 580	0	47 425
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 037 879	0	0	0	0	0	1 037 879
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	558 801	0	0	0	0	0	558 801
Prírastky	0	0	165 472	0	0	0	0	0	165 472
Úbytky	0	0	44 845	0	0	0	0	0	44 845
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	679 427	0	0	0	0	0	679 427
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	352 879	0	0	0	2 580	0	355 459
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	358 452	0	0	0	0	0	358 452

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 1 326 878,- EUR (v roku 2019/2018 bol majetok poistený do výšky 1 261 536,- EUR).

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 11 542 209,- EUR (v roku 2019/2018 bola spoločnosť poistená do výšky 2 897 627,- EUR).

5. ZÁSoby

Štruktúra zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

	30.9.2020	30.9.2019
Materiál	734	-
Nedokončená výroba	94 871	124 100
Tovar na sklade	-	-
Spolu	95 605	124 100

Poistenie zásob

Spoločnosť v roku 2020/2019 nemá poistené zásoby (v roku 2019/2018 boli zásoby poistené do výšky 16 714,- € v poisťovni Generali).

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	3 021 173	2 896 666	5 127 543
Náklady na zákazkovú výrobu	2 348 690	2 304 790	4 063 728
Hrubý zisk / hrubá strata	672 483	591 876	1 063 815

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	2 693 481	5 015 929
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	327 692	111 614

7. POHLÁDÁVKY

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	14 457	664	14 341	0	780
Pohľadávky spolu	14 457	664	14 341	0	780

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 tvorenej podľa koncernového ratingu zákazníka,
- 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 riziká z právne vymáhaných 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			
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	166 340	0	166 340
Dlhodobé pohľadávky spolu	166 340	0	166 340
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57 409	106 336	163 745
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	35 832	0	35 832
Čistá hodnota zákazky	429 068	0	429 068
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 711 572	0	1 711 572
Daňové pohľadávky a dotácie	2 390	0	2 390
Iné pohľadávky	10 454	0	10 454
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 246 725	106 336	2 353 061

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	36	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	711 531	15 324
Spolu	711 567	15 324

Spoločnosť nemala vystavené bankové záruky k 30.9.2020 ani k 30.9.2019.

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:	2 086	2 725
Záruky	2 064	2 276
Licencie	0	307
Ostatné	22	142
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 768	9 553
Licencie	4 541	5 230
Reklama	1 167	584
Predplatné literatúra	26	232
Diaľničné známky	0	1 083
Záruky	33	857
Ostatné	0	1 567

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 550 035
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 550 035
Spolu	1 550 035

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1.októbra 2019 do 30. septembra 2020 vo výške 810 986,38 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	166 637	73 854	24 214	29 923	186 354
Ostatné rezervy dlhodobé	166 637	73 854	24 214	29 923	186 354
Rezerva na záručné opravy	48 746	0	0	26 254	22 492
Ochodné do dôchodku a jubileá	117 891	73 854	24 214	3 669	163 862
Krátkodobé rezervy, z toho:	624 561	907 800	690 910	67 851	773 600
Zákonné rezervy krátkodobé	305 550	245 893	356 899	0	194 544
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	305 550	245 893	356 899	0	194 544
Ostatné rezervy krátkodobé	319 011	661 907	334 011	67 851	579 056
Rezerva na audit	5 496	7 962	5 496	0	7 962
Rezerva na nevymenované dodávky	18 540	84 247	69 974	1 724	31 089
Ostatné personálne rezervy	180 087	557 828	258 541	21 729	457 645
Rezerva na záručné opravy	114 888	11 870	0	44 398	82 360

Podstatnú časť rezerv tvoria personálne rezervy – rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov vo výške 194 544,- EUR, rezerva na odmeny pracovníkov vo výške 457 645,- EUR a rezerva na odchodné a jubileá vo výške 163 862,- EUR. Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité najneskôr 30.9.2021 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:	189 079	93 165	48 680	66 927	166 637
Ostatné rezervy dlhodobé	189 079	93 165	48 680	66 927	166 637
Rezerva na záručné opravy	25 001	48 141	0	24 396	48 746
Odhodnotenie do dôchodku	164 078	45 024	48 680	42 531	117 891
Krátkodobé rezervy, z toho:	606 996	882 113	793 610	70 938	624 561
Zákonné rezervy krátkodobé	344 586	334 448	373 484	0	305 550
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	344 586	334 448	373 484	0	305 550
Ostatné rezervy krátkodobé	262 410	547 665	420 126	70 938	319 011
Rezerva na audit	8 200	5 496	8 200	0	5 496
Rezerva na nevyfakturované dodávky	15 378	174 313	147 001	24 150	18 540
Ostatné personálne rezervy	134 212	315 889	262 188	7 826	180 087
Rezerva na záručné opravy	99 373	51 967	2 737	33 715	114 888
Odhodnotenie do dôchodku	5 247	0	0	5 247	0

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	167 637	165 217
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	167 637	165 217
Krátkodobé záväzky spolu	1 597 474	1 899 023
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 589 228	1 866 188
Záväzky po lehote splatnosti	8 246	32 835

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:	26 684	37 779
odpočítateľné	26 684	37 779
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	765 410	485 648
odpočítateľné	765 410	485 648
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	166 340	109 920
Uplatnená daňová pohľadávka	166 340	109 920
Zaučítovaná ako náklad	56 420	10 524
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučítovaná ako náklad	0	0
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 166 340,- EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov.

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	163 105	120 865
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 352	91 812
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 352	91 812
Čerpanie sociálneho fondu	63 758	49 572
Konečný zostatok sociálneho fondu	161 699	163 105

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. septembru 2020 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	30.6.2023	Lamačská 1, s.r.o.	111 544	613	540	73
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.7.2013	30.6.2023	Lamačská 1, s.r.o.	51 166	613	540	73
Zmluva o podnájme nebytových priestorov	1.10.2013	31.8.2022	Dúbravská, s.r.o.	9 571	40	40	0
Zmluva o prevádzkových nákladoch	1.10.2013	31.8.2022	Dúbravská, s.r.o.	3 179	40	40	0
SPOLU				175 460	1 306	1 160	146

Spoločnosť mala k 30. septembru 2020 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 - rádiosťanice s príslušenstvom	1.7.2002	neurčitá	Technopol International, a.s.	29 580	-	-	-
Zmluva o prenájme - skladové kontajnery + príslušenstvo	1.5.2014	neurčitá	Containex Container-handels GmbH	1 898	-	-	-
Zmluva o prenájme - skladové kontajnery a vybavenie	1.5.2014	neurčitá	Containex Container-handels GmbH	3 979	-	-	-
Zmluva o prenájme pracovných odevov	1.12.2016	neurčitá	CWS-boco Slovensko, s. r. o.	22 800	-	-	-
Zmluva o prenájme filtračného zariadenia v stredisku MD1 vo VW BA	1.6.2016	neurčitá	AQUA PRO, s.r.o.	959	-	-	-
Zmluva o prenájme reklamného billboardu	1.1.2019	31.12.2021	NUBIUM, s.r.o.	1 560			
Zmluva o nájme parkovacích miest	4.7.2016	neurčitá	SAT Systémy automatizačnej techniky, spol. s r. o.	744			
SPOLU				61 520	-	-	-

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	109 218	45 277	8 051 870	10 102 251	2 535 151	2 643 625
Rakúsko	0	0	0	4 272	0	0
Nemecko	0	0	133 505	316 469	473 571	253 041
Česká republika	0	0	10 360	0	0	0
Honk Kong	0	0	6 150	175 792	12 451	0
Spolu	109 218	45 277	8 201 885	10 598 785	3 021 173	2 896 666

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	94 871	124 100	41 125	-29 229	82 975
Spolu	94 871	124 100	41 125	-29 229	82 975
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	82
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-29 229	83 057

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:	239 639	19 715
Tržby z predaja dlhodobého majetku	18 336	7 411
Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu	196 078	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	25 225	12 304
Finančné výnosy, z toho:	296	455
Kurzové zisky, z toho:	296	455
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 z predaja služieb	8 201 885	10 598 785
Tržby za tovar	109 218	45 277
Výnosy zo zákazky	3 021 173	2 896 666
Čistý obrat celkom	11 332 276	13 540 728

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 859 824	1 630 956
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	7 962	8 381
Opravy a údržba	29 387	30 972
Cestovné	34 800	114 584
Náklady na reprezentáciu	20 603	20 518
Nájomné	209 479	173 367
Nakupované výkony na projekt	718 948	544 702
Služby PC, prevádzka SAP, licencie, iné	166 983	76 067
Telefóny, dátové spojenia	4 129	5 920
Poradenstvo (daňové, technické, právne, atď.)	149 141	138 097
Služby HR a vedenie účtovníctva	426 764	387 462
Reklama	5 139	22 362
Školenia	58 387	81 293
Služby súvisiace s poistením majetku	14 099	9 309
Ostatné služby	14 003	17 922
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-5 040	80 699
Manká a škody	571	0
Odpis pohľadávok	13 368	418
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-52 629	37 956
Pokuty a penále	4 254	6 772
Poistenie	16 885	16 067
Iné	12 510	19 486
Finančné náklady, z toho:	11 778	20 296
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	159	126
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	11 619	20 170
Bankové poplatky	654	902
Nákladové úroky	10 965	19 268

Položka Mzdové náklady obsahovala v predchádzajúcom účtovnom období odvody súvisiace s rezervami na odmeny, v obchodnom roku 2019/2020 bola suma odvodov súvisiacich s rezervami na odmeny vykázaná v položke Náklady na sociálne poistenie.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 962	8 381
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 962	8 381

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	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 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:	1 009 814	x	x	1 969 542	x	x
teoretická daň	x	212 061	21,00%	x	413 604	21,00%
Daňovo neuznané náklady 21%	330 667	69 440	6,88%	170 666	35 840	1,82%
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	125 013	26 253	2,60%	92 440	19 412	0,99%
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	1 215 468	255 248	25,28%	2 047 768	430 031	21,83%
Splatná daň z príjmov	x	255 248	25,28%	x	430 031	21,83%
Odložená daň z príjmov	x	-56 420	-5,59%	x	-10 524	-0,53%
Celková daň z príjmov	x	198 828	19,69%	x	419 507	21,30%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

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, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens Mobility s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
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 - DF/PD, Nürnberg	Nürnberg	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Limited	Hong Kong	Čína	Sesterský podnik
Siemens Energy, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
REMECH Systemtechnik GmbH	Kamsdorf	Nemecko	Sesterský podnik
SAT systémy automatizačnej techniky, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	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	7 409 421	9 419 669
Výnosy zo zákazky	02	1 982 086	1 766 026
Predaj tovaru	02	2 130	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	2 185	22 855
Spolu predaj		9 395 822	11 208 550
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	252 539	354 205
Nákup služieb	01	732 935	517 764
Ostatné	01	2 239	23 139
Spolu nákup		987 713	895 108
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Predaj			
Predaj služieb	02	304 520	405 259
Výnosy zo zákazky	02	948 545	817 161
Ostatné	02	30 837	395 770
Spolu predaj		1 283 902	1 618 190
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	58 452	390 226
Nákup služieb	01	232 101	190 753
Finančné náklady	01	9 166	16 374
Ostatné	01	19 655	2 192
Spolu nákup		319 374	599 545

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		206 522	86 096
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Spolu pohľadávky		206 522	86 096
Čistá hodnota zákazky		198 588	237 567
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Spolu záväzky		198 588	237 567
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Pohľadávky z obchodného styku		35 832	0
Čistá hodnota zákazky		222 546	132 857
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		1 711 572	3 321 424
Spolu pohľadávky		1 969 950	3 454 281
Čistá hodnota zákazky		54 119	223 178
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		5 938	2 112
Spolu záväzky		60 057	225 290

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
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0	0	6 638
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 550 035	810 986	0	-1 550 035	810 986
Vyplatené dividendy	0		1 550 035	1 550 035	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	66 389	0	0	0	66 389
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Zákonný rezervný fond	6 638	0	0	0	6 638
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 992 497	1 550 035	0	-1 992 497	1 550 035
Vyplatené dividendy	0		1 992 497	1 992 497	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 16. marca 2020 schválilo rozdelenie zisku obchodného roku končiaceho 30.9.2019.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bol zisk vykázaný v riadnej individuálnej účtovnej závierke k 30.9.2019 vo výške 1 550 034,71 EUR rozdelený nasledovne:

- výplata ako podiel na zisku spoločníkom podľa výšky ich obchodných podielov:
 - spoločnosti KDAG Beteiligungen GmbH sumu vo výške 23 250,52 EUR
 - spoločnosti Siemens s.r.o.sumu vo výške 1 526 784,19 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 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 30.9.2020

(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 (+/-)	1 009 814	1 969 542
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	204 789	172 653
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	187 870	185 210
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 (+/-)	19 716	-22 442
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-13 677	4 697
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4 425	-6 669
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10 965	19 268
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 (+/-)	-4 510	-7 411
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	1 254 889	571 920
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 380 879	806 760
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-154 485	-151 865
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	28 495	-82 975
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.)	2 469 492	2 714 115
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 (-)	-10 965	-19 268
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 (-)	-1 550 035	-1 992 497
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	908 492	702 350
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-126 694	-518 068
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.)	781 798	184 282
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 685	-7 904
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-98 206	-168 465
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 (+)	18 336	7 411
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	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
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.)	-85 555	-168 958
	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)	696 243	15 324
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	15 324	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	711 567	15 324
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 (+/-)	711 567	15 324