



Siemens s.r.o.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 30. září 2005**

Zpráva auditora pro společníky společnosti Siemens s.r.o.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Siemens s.r.o. k 30. září 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

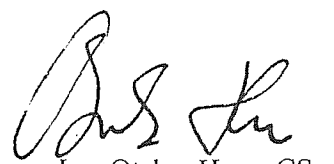
Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Siemens s.r.o. k 30. září 2005 a výsledku hospodaření za období od 1. října 2004 do 30. září 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na skutečnost uvedenou v bodě 10 (b) přílohy účetní závěrky. Společnost k 30. září 2005 odprodala společnost BenQ Technologies Czech s.r.o. část svých aktiv a převedla související závazky. Prodejní cena byla stanovena na základě očekávaných hodnot aktiv a souvisejících závazků, proto smlouva obsahuje ujednání o případné úpravě kupní ceny. Konečný výsledek tohoto jednání nelze v současné době odhadnout a proto tato případná úprava kupní ceny nemohla být v účetní závěrce zohledněna.

V Praze, dne 28. října 2005


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71


Ing. Otakar Hora, CSc.
Osvědčení číslo 1197

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 30. září 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	9	00268577

Obchodní firma a sídlo
Siemens s.r.o.
Evropská 33a
160 00 Praha 6
Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	4 907 802	- 960 022	3 947 780	4 348 350
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1 153 564	- 731 119	422 445	481 710
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	153 128	- 126 609	26 519	15 617
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	153 128	- 126 609	26 519	15 617
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	910 191	- 584 138	326 053	375 848
B.II.1.	Pozemky	014	48 182		48 182	48 182
2.	Stavby	015	255 425	- 54 142	201 283	204 232
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	595 198	- 529 376	65 822	105 375
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				353
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	4 955		4 955	9 724
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	6 431	- 620	5 811	7 982
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	90 245	- 20 372	69 873	90 245
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	90 245	- 20 372	69 873	90 245
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Siemens s.r.o.

Rozvaha (neconsolidovaná)

k 30. září 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	3 748 612	- 228 903	3 519 709	3 826 058
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	1 094 350	- 50 518	1 043 832	911 603
C.I.1.	Materiál	033	19 433	- 5 428	14 005	2 410
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	909 159		909 159	755 112
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037	165 758	- 45 090	120 668	154 081
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	177 784		177 784	174 930
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047	177 784		177 784	174 930
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	2 474 580	- 178 385	2 296 195	2 731 393
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 846 658	- 178 385	1 668 273	1 547 198
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	335 010		335 010	844 221
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	21 820		21 820	263
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	258 328		258 328	305 160
	8. Dohadné účty aktivní	056	3 516		3 516	28 878
	9. Jiné pohledávky	057	9 248		9 248	5 673
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	1 898		1 898	8 132
C.IV.1.	Peníze	059	1 449		1 449	1 642
	2. Účty v bankách	060	449		449	6 490
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	5 626		5 626	40 582
D.I.1.	Náklady příštích období	064	5 626		5 626	40 582
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066				

Siemens s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 30. září 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	3 947 780	4 348 350
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	1 212 434	1 346 915
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	571 079	571 079
A.I.1.	Základní kapitál	070	571 079	571 079
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	193 023	193 023
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	193 023	193 023
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	93 506	93 506
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	72 953	72 953
2.	Statutární a ostatní fondy	080	20 553	20 553
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	7	
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	7	
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	354 819	489 307
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	2 700 882	2 977 994
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	537 077	573 533
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		35 057
4.	Ostatní rezervy	090	537 077	538 476
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

Siemens s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 30. září 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	2 163 805	2 404 461
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	314 473	442 095
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	43 404	426 389
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	41 346	40 141
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	25 626	23 637
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	169 610	164 521
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	577 070	806 133
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	982 777	498 475
11.	Jiné závazky	113	9 499	3 070
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	34 464	23 441
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120	34 464	23 441

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
28. října 2005	 Ing. Radomír Simek  Ing. Pavel Kalík

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 30. září 2005

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	9	00268577

Obchodní firma a sídlo

Siemens s.r.o.

Evropská 33a

160 00 Praha 6

Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	9 705 200	9 724 013
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	7 676 718	8 391 911
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	2 028 482	1 332 102
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	3 099 010	2 883 476
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	2 939 053	3 596 340
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	154 774	- 712 864
II.3.	Aktivace	07	5 183	
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	3 268 431	2 454 616
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	416 862	100 603
B.2.	Služby	10	2 851 569	2 354 013
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	1 859 061	1 760 962
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	1 072 724	979 131
C.1.	Mzdové náklady	13	797 222	723 597
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	254 934	241 650
C.4.	Sociální náklady	16	20 568	13 884
D.	Daně a poplatky	17	4 342	2 748
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	71 622	91 907
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	11 991	5 099
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	11 991	5 099
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	11 858	3 881
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	11 858	3 881
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	11 874	39 460
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	2 109 205	726 474
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 269 290	768 205
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	538 547	607 203

Siemens s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)

k 30. září 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33	18 281	15 457
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	18 281	15 457
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	183	
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	20 372	
X.	Výnosové úroky	42	22 238	48 423
N.	Nákladové úroky	43	4 441	2 418
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	25 054	140 907
O.	Ostatní finanční náklady	45	54 348	137 335
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 13 771	65 034
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	169 957	204 413
Q.1.	-splatná	50	172 811	207 326
Q.2.	-odložená	51	- 2 854	- 2 913
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	354 819	467 824
XIII.	Mimořádné výnosy	53		25 620
R.	Mimořádné náklady	54		4 137
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		21 483
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	354 819	489 307
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	524 776	693 720

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
28. října 2005	 Ing. Radomír Šimek  Ing. Pavel Kafka

Siemens s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 30. září 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	8 132	15 494
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	524 776	672 237
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 976	59 401
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	71 137	91 907
A.1.2. Změna stavu:	- 39 745	31 478
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	2 171	- 7 982
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 41 916	39 460
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 133	- 1 218
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku	- 18 281	- 15 457
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 17 797	- 46 005
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	3 843	- 1 304
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	523 800	731 638
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	148 084	- 6 353
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	512 304	569 913
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 229 633	-1 338 050
A.2.3. Změna stavu zásob	- 134 587	761 784
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	671 884	725 285
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	319	- 115
A.4. Přijaté úroky	22 238	48 423
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 191 531	- 130 300
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		21 483
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku	18 281	15 457
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	521 191	680 233
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 50 116	- 83 829
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 37 686	- 69 377
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 12 430	- 6 452
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		- 8 000
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	11 991	5 099
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 991	5 099
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 38 125	- 78 730
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		- 8 865
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 489 300	- 600 000
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	-489 300	-600 000
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-489 300	-608 865
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-6 234	-7 362
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 898	8 132

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Siemens s.r.o. ("společnost") vznikla 14. prosince 1990 jako Siemens-medicínská technika s.r.o. a od 16. května 1994 podniká pod obchodním jménem Siemens s.r.o.

K 30. září 2005 společnost Siemens s.r.o. prodala část aktiv a závazků divize Communication společnosti BenQ Technologies Czech s.r.o.

Předmět činnosti společnosti:

- opravy lékařských přístrojů,
- projektování elektrických zařízení,
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů,
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení,
- poskytování telekomunikačních služeb,
- pronájem nemovitostí s poskytováním jiných než základních služeb spojených s pronájmem,
- obchodní činnost - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej,
- podnikání v oblasti související s využíváním ionizujícího záření nebo jaderné energie – opravy a servis rentgenových zařízení,
- montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí,
- školicí činnost v oblasti ekonomické a obchodní,
- školicí činnost v oblasti technické a výpočetní techniky,
- výuka cizích jazyků,
- organizační zajištění jazykových kurzů,
- zprostředkovatelská činnost v oblasti telekomunikací,
- poradenská činnost v oblasti telekomunikací,
- pronájem průmyslového zboží,
- poskytování leasingu,
- projektování elektrických zařízení (k telekomunikačním účelům),
- obstaravatelská činnost v oblasti správy a provozu telekomunikačních zařízení,
- poskytování software,
- montáž, údržba a servis telekomunikačních zařízení,
- projektová činnost ve výstavbě,
- vývoj software v oblasti digitálních spojovacích systémů,
- konzultační činnost v oblasti digitálních spojovacích systémů,
- marketing v oblasti spojovací techniky,
- obstaravatelská činnost v oblasti spojovací techniky,
- poradenská činnost v oblasti digitálních spojovacích systémů,
- inženýrská činnost v oblasti digitálních spojovacích systémů,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví,
- organizační a ekonomické poradenství,
- zprostředkování služeb,
- činnost technických poradců v oblasti úspor energie,
- činnost technických poradců v oblasti stavebnictví,

1. Charakteristika a hlavní aktivity (pokračování)

- inženýrská činnost v investiční výstavbě,
- vodoinstalérství, topenářství,
- výroba, oprava a montáž měřidel,
- poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob,
- výroba tepelné energie,
- rozvod tepelné energie,
- zprostředkování obchodu,
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci, realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW,
- příprav vypracování technických návrhů,
- služba v oblasti administrativní správy a organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- zpracování dat, služby databank, správa sítí,
- výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů,
- pronájem a půjčování věcí movitých,
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti.

Dne 7. dubna 2005 byly zapsány do obchodního rejstříku tyto předměty činnosti:

- výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd,
- výroba elektrických strojů a přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí a výroba elektrického vybavení,
- činnost technických poradců v oblasti – sdělovací, zabezpečovací a signalizační techniky,
- grafické práce a kresličské práce.

Dne 19. května 2005 byly zapsány do obchodního rejstříku tyto předměty činnosti:

- zprostředkování zaměstnání,
- činnost technických poradců v oblasti drážních vozidel, drážní infrastruktury a jejich servisu (údržby),
- opravy ostatních dopravních prostředků.

Vlastníci společnosti

Společnost byla založena společnostmi Siemens Aktiengesellschaft, Mnichov, Berlín (571 059 tis. Kč) a Siemens Beteiligungsverwaltung GmbH & Co. OHG, Grünwald (20 tis. Kč).

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 625 dne 14. prosince 1990.

Sídlo společnosti

Siemens s.r.o.
Evropská 33a
160 00 Praha 6
Česká republika

Siemens s.r.o.

Příloha účetní závěrky (neconsolidovaná)

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

1. Charakteristika a hlavní aktivity (pokračování)

Statutární orgány společnosti k 30. září 2005

<u>Jednatelé:</u>	Ing. Pavel Kafka Ing. Radomír Šimek	<u>Prokuristé:</u>	Ing. Josef Krmenčík Jörg Böse Ing. Jan Svoboda Ing. Radovan Holub Dr. Ing. Joachim Wicke Ing. Jan Máj Dipl. Ing. Vladimír Říha Ing. Jiří Jirkovský
-------------------	--	--------------------	---

Změny v obchodním rejstříku

Dne 9. listopadu 2004 byl vymazán společník Siemens Beteiligungsverwaltung GmbH, Mnichov a zapsán Siemens Beteiligungsverwaltung GmbH & Co. OHG, Grünwald.

Dne 12. dubna 2005 byli z obchodního rejstříku vymazáni prokuristé Jürgen Schmidt, Ing. Pavel Kopečný a Ing. Petr Klauda.

Dne 12. dubna 2005 byli do obchodního rejstříku zapsáni prokuristé Ing. Radovan Holub Dr. Ing. Joachim Wicke a Dipl. Ing. Vladimír Říha.

Organizační struktura

Maticovou strukturu společnosti tvoří na jedné straně centrální oddělení infrastruktury, např. marketing, účetnictví, správa informační techniky, na druhé straně jednotlivá odbytová oddělení specifikovaná předměty činnosti společnosti. Ty jsou rozděleny na následující divize:

AD	automatizační technika a technika pohonu
IS	projekty a služby pro průmysl
PTD	přenos a rozvod energie
PG	výroba energie
TS	transportní systémy
COM	komunikace
MED	medicínská technika
PLC	nákup a logistika
SASC	Shared Accounting Service Centre
SBT	technologie budov
SRE	siemens real estate

2. Zásadní účetní postupy používané společností**(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je vykazován v rozvaze a odpisován do nákladů dva roky.

Jiný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou do 5 000,- Kč je účtován přímo do spotřeby. Jiný drobný hmotný majetek s pořizovací cenou od 5 001 do 40 000,- Kč je odpisován dva roky do nákladů.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stroje a přístroje	Lineární	4 - 15 let
Inventář	Lineární	6 let
Nářadí	Lineární	4 roky
Automobily	Lineární	4 roky
Dlouhodobý nehmotný majetek	Lineární	2 - 5 let
Budovy	Lineární	30 - 50 let

Pronajímaný majetek (software) je odpisován po dobu trvání smlouvy.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v podnicích ve skupině a je účtován v pořizovací ceně.

(c) Zásoby

Materiál a zboží jsou účtovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky a dopravné.

Ve skladech vedených v modulu MM SAP jsou materiál a zboží účtovány v průměrných cenách.

Nedokončená výroba je oceňována vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové náklady, přímé mzdy, vedlejší pořizovací náklady a přímé externí náklady (montáže, projekty).

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky a rezervy netto způsobem, tj. do nákladů se vždy účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek a rezerv na počátku a konci účetního období.

Pohledávky

Společnost tvoří opravné položky na pohledávky vůči odběratelům mimo skupinu Siemens.

Při tvorbě opravných položek společnost zohledňuje následující rizika:

- odúročení,
- bonitu zákazníka,
- riziko země,
- specifické zákaznické riziko.

Společnost tvoří individuální opravnou položku k pohledávkám za dlužníky v konkurzním řízení a v soudním řízení.

Zásoby

V případech, kdy ocenění použité v účetnictví je vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob zboží a materiálu, tvoří společnost individuální opravnou položku. Při příliš vysokém stavu zásob zboží v poměru ke spotřebě tvoří společnost opravnou položku na množstevní riziko. Nebezpečí ze změny výrobního programu, kdy nebudou dané zásoby materiálu a zboží použitelné, zahrnuje opravná položka na technické riziko. Z důvodu snížení cen zboží společnost vytváří opravnou položku na cenové riziko. Po zohlednění výše uvedených rizik se natvořené opravné položky vyhodnocují managementem.

Z důvodu snížení hodnoty stavu zásob náhradních dílů společnost tvoří paušální opravnou položku ve výši 30 % hodnoty stavu náhradních dílů.

Dlouhodobý majetek

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku je účtován při nákupu podniku nebo části podniku jako rozdíl mezi oceněním podniku nebo jeho části nabytého koupí a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek majetku v účetnictví.

Společnost tvoří opravnou položku na dlouhodobý finanční majetek na základě individuálního posouzení výše rozdílu mezi účetní hodnotou a tržní cenou nebo hodnotou podílu na vlastním kapitálu v případě, kdy tržní cena nemůže být určena.

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

Rezervy

Rezerva na ztráty ze zakázek je tvořena na ztráty ze zakázek, nebo projektů a to ve výši rozdílu, o který náklady převyšují výnosy.

Rezerva na odměny pracovníkům a rezerva na 13. plat je tvořena na roční odměny zaměstnanců. Rezervy jsou tvořeny měsíčně v poměrné výši.

Rezerva na nevybranou dovolenou je tvořena měsíčně v poměrné výši. Rezerva je tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené a průměrných mzdových nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na garance je tvořena na garanční náklady, které jsou stanoveny na základě jednotlivých smluv obchodních případů.

Rezerva na pokuty a penále je tvořena na již existující rizikové případy, ze kterých společností hrozí pokuty nebo penále.

Rezerva na bonusy je tvořena na náklady spojené s bonusy poskytovaných zákazníkům za splnění smluvně dohodnutých podmínek, například odebrání stanoveného počtu kusů výrobků, dosažení stanovené výše obrátu.

Rezerva na restrukturalizaci je tvořena na budoucí náklady spojené se změnou struktury společnosti.

Rezerva na daň z příjmů je tvořena čtvrtletně na daň z příjmu za aktuální účetní období. K rozvahovému dni společnost vysaldovala daňovou povinnost za zdaňovací období 2004/2005 se zaplacenými zálohami na daň z příjmů a výslednou pohledávku vykázala v aktivech na pozici Stát - daňové pohledávky.

(e) Přepočty cizích měn

Transakce prováděné společností jsou během roku převáděny kurzem, který se stanovuje na základě denního kurzu ČNB posledního dne předchozího měsíce a používá se pro účetní případy účtované v běžném měsíci. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(g) Deriváty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou k rozvahovému dni deriváty a část majetku a závazků zajištěnou deriváty (zajištění reálné hodnoty). Reálná hodnota je stanovena na základě tržního ocenění nebo na základě kvalifikovaného odhadu.

Deriváty jsou klasifikovány jako zajišťovací za podmínek stanovených v platné účetní legislativě (jedná se zejména o detailní dokumentaci k zajišťovacím transakcím a splnění kritérií efektivity zajištění) a jsou účtovány pomocí tzv. účetnictví o zajišťovacích derivátech.

Změna ocenění zajišťovacího derivátu a části majetku a závazků zajištěné deriváty v důsledku přecenění reálnou hodnotou z titulu zajišťovacího rizika (zajištění reálné hodnoty) jsou zahrnuty ve výnosech nebo nákladech.

(h) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost nevykazuje k 30. září 2005 rezervu na daň z příjmů. Společnost vysaldovala daňovou povinnost za zdaňovací období 2004/2005 se zaplacenými zálohami na daň z příjmů a výslednou pohledávku vykázala v aktivech na pozici Stát - daňové pohledávky.

Srovnatelnost údajů

V souvislosti se změnou způsobu vykazování byla narušena srovnatelnost údajů uváděných ve finančních výkazech. Z tohoto důvodu jsme provedli následovní změny ve vykázání uvedených položek v minulém účetním období:

Změna stavu rezervy na pokuty a penále ve výši 468 tis. Kč byla vykázána v minulém období jako změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (30. září 2004 - rezerva na pokuty a penále byla vykázána jako změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti).

4. Dlouhodobý majetek**(a) Dlouhodobý nehmotný majetek**

	Software
Pořizovací cena	
1.10.2004	140 503
Přírůstky	12 430
Úbytky	--
Přeúčtování	195
30.9.2005	153 128
Oprávk	
1.10.2004	124 886
Přírůstky	1 723
Úbytky	--
Přeúčtování	--
30.9.2005	126 609
Zůst. hodnota k 1.10.2004	15 617
Zůst. hodnota k 30.9.2005	26 519

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje	Dopr. prostř.	Ústředny dl. hm. majetek	Nedokon. dl. hm. majetek	Ostatní DHM	Oceň. rozdíly	Celkem
Pořizovací cena									
1.10.2004	48 182	252 136	180 280	23 080	135 306	9 724	404 673	8 117	1 061 498
Přírůstky	--	3 073	3 990	3	5 199	4 955	20 466	--	37 686
Úbytky	--	--	- 2 018	- 5 600	- 49 764	--	- 129 729	- 1 687	- 188 798
Přeúčtování	--	216	- 172	--	7 311	- 9 724	2 174	--	- 195
30.9.2005	48 182	255 425	182 080	17 483	98 052	4 955	297 584	6 430	910 191
Oprávk									
1.10.2004	--	47 904	164 621	21 859	105 616	--	345 515	135	685 650
Přírůstky	--	6 238	7 242	532	13 743	--	41 585	485	69 825
Úbytky	--	--	- 2 017	- 5 599	- 46 353	--	- 17 368	--	- 171 337
Přeúčtování	--	--	- 624	--	5 750	--	- 5 126	--	--
30.9.2005	--	54 142	169 222	16 792	78 756	--	264 606	620	584 138
Zůst. hodn. k 1.10.2004	48 182	204 232	15 659	1 219	29 690	9 724	59 160	7 982	375 848
Zůst. hod. k 30.9.2005	48 182	201 283	12 858	691	19 296	4 955	32 978	5 810	326 053

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku v obchodním roce 2004/2005 patří nakoupený software ARIS ve výši 6 881 tis. Kč, aplikace Travelmanagement ve výši 1 808 tis. Kč a další aplikace (NEPLAN, Visual Project a Sicam Pass) v hodnotě 2 310 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku v obchodním roce 2004/2005 patří rekonstrukce budov (instalace kabeláže) ve výši 3 289 tis. Kč, telekomunikační zařízení v hodnotě 3 331 tis. Kč.

Společnost v průběhu obchodního roka 2004/2005 vyřadila počítačové vybavení a datové sítě v celkové hodnotě 13 196 tis. Kč.

5. Dlouhodobý finanční majetek

		Dlouhodobý finanční majetek
Pořizovací cena		
1.10.2004		90 245
Přírůstky		--
Úbytky		--
Přeúčtování		--
30.9.2005		90 245
Oprávk		
1.10.2004		--
Přírůstky		20 372
Úbytky		--
30.9.2005		20 372
Zůstatková hodnota k 1.10.2004		90 245
Zůstatková hodnota k 30.9.2005		69 873

2005	Vlastnický podíl	Zisk 2004/2005	Podíl na vlastním kapitálu	Pořizovaná hodnota podílu	Opravná položka k majetkové účasti	Účetní hodnota podílu
E & A, s.r.o.	84%	1 915	55 714	41 660	-	41 660
ELTODO dopravní systémy s.r.o.	51%	31 946	27 512	47 885	- 20 372	27 513
Siemens Phone Services s.r.o.	100%	3 769	4 608	200	-	200
Maintec s.r.o.	50%	750	1 125	500	-	500
Celkem				90 245	- 20 372	69 873

2004	Vlastnický podíl	Zisk 2003/2004	Podíl na vlastním kapitálu	Pořizovaná hodnota podílu	Opravná položka k majetkové účasti	Účetní hodnota podílu
E & A, s.r.o.	84%	18 830	47 152	41 660	-	41 660
ELTODO dopravní systémy s.r.o.	51%	23 415	21 152	47 885	-	47 885
Siemens Phone Services s.r.o.	100%	503	839	200	-	200
Maintec s.r.o.	50%	167	697	500	-	500
Celkem				90 245	-	90 245

5. Dlouhodobý finanční majetek (pokračování)

V roce 2005 měla společnost výnos z dlouhodobých finančních investic (Elektronika a automatizace spol. s r.o. a ELTODO dopravní systémy s.r.o.) ve výši 18 281 tis. Kč (2004 – 15 457 tis. Kč).

6. Zásoby

Zásoby společnosti činí 1 094 350 tis. Kč (30. září 2004 – 964 523 tis. Kč). V souladu s postupy popsány v bodě 2 (d) společnost vytvořila k 30. září 2005 opravnou položku k zásobám ve výši 50 518 tis. Kč (30. září 2004 – 52 920 tis. Kč).

Společnost vykazuje zásoby nedokončené výroby v celkové výši 909 159 tis. Kč (30. září 2004 – 755 112 tis. Kč). Největšími položkami je nedokončená výroba na zakázkách:

FN Olomouc	80 mil. Kč
Oskar Mobil a.s.	58 mil. Kč

Společnost dále vykazuje zásoby zboží v celkové výši 165 758 tis. Kč (30. září 2004 – 206 586 tis. Kč). V souladu s postupy popsány v bodě 2 (d) společnost vytvořila k 30. září 2005 opravnou položku ke zboží ve výši 45 090 tis. Kč (30. září 2004 – 52 505 tis. Kč).

7. Pohledávky a závazky z obchodního styku

- (a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 1 846 658 tis. Kč (30. září 2004 – 1 709 908 tis. Kč), ze kterých 195 734 tis. Kč (30. září 2004 – 277 551 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. V souladu s postupy popsány v bodě 2 (d) byla vytvořena opravná položka na pochybné pohledávky ve výši 178 385 tis. Kč (30. září 2004 – 162 710 tis. Kč).
- (b) Společnost nevykazuje k 30. září 2005 žádné dlouhodobé obchodní pohledávky (30. září 2004 – 0 tis. Kč).
- (c) Krátkodobé obchodní závazky činí 314 473 tis. Kč (30. září 2004 – 442 095 tis. Kč), ze kterých 16 672 tis. Kč (30. září 2004 – 25 729 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti. Závazky po lhůtě splatnosti představují zádržné podle obchodních smluv s dodavateli.

Siemens s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

8. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsaných v bodě 7, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů podniků ve skupině:

	Pohledávky		Závazky	
	k 30.9.2005	k 30.9.2004	k 30.9.2005	k 30.9.2004
Siemens	1 605	10 785	3 673	211 152

(b) Úvěry od podniků ve skupině

Úvěry 2005	Částka	Splatnost	% úroku
<i>Krátkodobé Siemens AG</i>			
ICC	43 404	Mezikonto	--
Úvěry celkem	43 404		

Úvěry 2004	Částka	Splatnost	% úroku
<i>Krátkodobé Siemens AG</i>			
ICC	426 389	Mezikonto	--
Úvěry celkem	426 389		

(c) Pohledávky za podniky ve skupině

Společnost k 30. září 2005 eviduje pohledávky z titulu zúčtování v rámci Siemens Financial Services ve výši 335 010 tis. Kč (30. září 2004 – 844 221 tis. Kč).

(d) Tržby a nákupy

	Tržby		Nákupy	
	2005	2004	2005	2004
<i>Siemens</i>				
Zboží	229 924	249 731	6 684 304	7 534 293
Služby	454 071	129 326	352 605	30 000
Celkem	683 995	379 057	7 036 909	7 564 293

Siemens s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

9. Vlastní kapitál

(a) Změny na základě rozhodnutí valné hromady:

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Statutární fondy	Výsledek hospodaření	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	571 079	193 023	72 953	20 553	489 307	1 346 915
Výplata dividend	--	--	--	--	- 489 300	- 489 300
Zisk za rok 2004/2005	--	--	--	--	354 819	354 819
Zůstatek k 30.9.2005	571 079	193 023	72 953	20 553	354 826	1 212 434

(b) Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období:

O rozdělení zisku k 30. září 2005 ve výši 354 819 tis. Kč rozhodne valná hromada v průběhu roku 2005.

10. (a) Rezervy

	Zůstatek k 30.9.2004	Změna stavu	Zůstatek k 30.9.2005
Rezerva na ztráty ze zakázek	111 961	- 45 086	66 875
Rezervy Loreta	56 872	3 724	60 596
Rezervy restrukturalizace	6 661	2 955	9 616
Rezervy na odměny pracovníkům	187 703	2 049	189 752
Rezervy na 13. plat	7 977	- 7 716	261
Rezerva na nevybranou dovolenou	29 125	5 869	34 994
Rezerva na garance	73 816	26 081	99 897
Rezerva na pokuty a penále	5 696	6 135	11 831
Rezerva na bonus	21 349	5 244	26 593
Ostatní rezervy	37 316	-654	36 662
<i>Mezisoučet</i>	<i>538 476</i>	<i>- 1 399</i>	<i>537 077</i>
Rezerva na daň z příjmů	209 105	- 209 105	--
Celkový součet	747 581	- 210 504	537 077

10. (b) Transakce se společností BenQ Technologies Czech s.r.o.

Společnost Siemens s.r.o. na základě smlouvy „Asset Sale and Transfer Agreement“ uzavřené mezi společností Siemens s.r.o. a společností BenQ Technologies Czech s.r.o. odprodala k 30.9.2005 aktiva a související závazky subdivize Mobile Devices (součást divize Communication).

Kupní cena byla stanovena na základě hodnot aktiv a souvisejících závazků k 31.8.2005. Upřesnění kupní ceny proběhne dle smlouvy k 28.12.2005.

Siemens s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

11. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	52 920	162 710	215 630
Změna stavu	- 2 402	15 675	13 273
Zůstatek k 30.9.2005	50 518	178 385	228 903

12. Informace o výrobní činnosti

Společnost provádí servisní služby a obchodní činnost. Struktura poskytnutých výkonů byla následující:

2005	Tuzemské služby	Vývoz	Celkové tržby
Servisní služby	2 725 729	213 324	2 939 053
Obchodní činnost	8 855 281	849 919	9 705 200
Celkem 2005	11 581 010	1 063 243	12 644 253

2004	Tuzemské služby	Vývoz	Celkové tržby
Servisní služby	3 265 710	330 630	3 596 340
Obchodní činnost	9 538 105	185 908	9 724 013
Celkem 2005	12 803 815	516 538	13 320 353

13. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 100	715 230	232 875	20 568
Vedoucí pracovníci	19	81 992	22 059	--
Celkem	1 119	797 222	254 934	20 568

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 098	658 474	219 899	13 884
Vedoucí pracovníci	16	65 123	21 751	--
Celkem	1 114	723 597	241 650	13 884

14. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V průběhu roku 2005 nebyly pracovníkům oprávněným jednat jménem firmy vypláceny žádné odměny.

15. Pronájmy*(a) finanční*

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků a strojů a zařízení následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 30.9.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v období 1-5 let
<i>Finanční leasing</i>				
Dopravní prostředky	34 503	32 346	2 157	--
Finanční leasing celkem	34 503	32 346	2 157	--

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 30.9.2004	Splatno do 1 roku	Splatno v období 1-5 let
<i>Finanční leasing</i>				
Dopravní prostředky	34 503	25 543	6 803	2 157
Finanční leasing celkem	34 503	25 543	6 803	2 157

(b) operativní

Společnost je zavázána platit splátky za operativní leasing dopravních prostředků následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 30.9.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v období 1-5 let
<i>Operativní leasing</i>				
Europcar Fleet Services	141 243	76 321	37 610	27 311
Mercedes Benz CharterWay	6 006	3 683	1 996	327
Sixt Lease	11 914	815	3 979	7 121
Operativní leasing celkem	159 163	80 819	43 585	34 759

2004	Leasingové splátky Celkem	Zaplaceno k 30.9.2004	Splatno do 1 roku	Splatno v období 1-5 let
<i>Operativní leasing</i>				
Europcar Fleet Services	208 376	110 726	52 256	45 394
Mercedes Benz CharterWay	6 006	1 688	1 996	2 322
Operativní leasing celkem	214 382	112 414	54 252	47 716

16. Daň z příjmů*(a) Splatná*

Splatná daň z příjmů zahrnuje daň za zdaňovací období 2004/2005 ve výši 170 000 tis. Kč a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2003/2004 ve výši 2 811 tis. Kč.

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky (závazky)	
	k 30.9.2005	k 30.9.2004
Dlouhodobý hmotný majetek	6 711	- 4 652
OP k pohledávkám	25 162	25 819
OP k zásobám	12 124	13 759
OP k finanční investici	4 889	--
Rezervy ostatní	128 898	140 004
Odložená daňová pohledávka/závazek	177 784	174 930
Změna odložené daně	2 854	- 2 913

(+ odložená daňová pohledávka, - odložený daňový závazek)

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2 (h) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 24% (2004 – 26%).

17. Závazky nevykázané v rozvaze

- (a) Společnost obdržela v průběhu září 2004 kontrolní protokol od celního ředitelství Praha s vyměřením celního dluhu ze zboží dovezeného v letech 2001 – 2002. Společnost vyjádřila s výsledkem kontroly nesouhlas a v současné době pokračuje v jednání s celním ředitelstvím. Výsledná výše celního dluhu je těžko odhadnutelná, společnost natvořila k 30. září 2005 z tohoto titulu rezervu ve výši 74 000 tis. Kč (30. září 2004 – 62 000 tis. Kč).

17. Závazky nevykázané v rozvaze (pokračování)**(b) Přehled bankovních záruk**

Příjemce	tis. Kč	Poskytovatel	Splatnost
Scheu Wirth Praha s.r.o.	407	Raiffeisenbank a.s.	25.10.2006
Asko Nábytek spol. s r.o.	105	Raiffeisenbank a.s.	18.11.2006
Metrostav a.s.	135	Raiffeisenbank a.s.	5.6.2008
AB Glockner Pankrác	34	Raiffeisenbank a.s.	20.12.2005
IPS a.s., odštěpný závod	25	Raiffeisenbank a.s.	12.12.2005
ATS Holzmann Bohemia s.r.o.	169	Raiffeisenbank a.s.	15.2.2006
AS-Holzmann Bohemia s.r.o.	199	Raiffeisenbank a.s.	30.6.2006
Klimaservis Suva, spol. s r.o.	271	Raiffeisenbank a.s.	6.11.2006
I. Betonstav s.r.o.	138	Raiffeisenbank a.s.	5.10.2006
PSJ Holding, a.s. Jihlava	218	Raiffeisenbank a.s.	29.1.2008
AB Pankrác a.s.	38	Raiffeisenbank a.s.	17.6.2007
Synett s.r.o.	153	Raiffeisenbank a.s.	7.5.2007
HOCHTIEF VSB a.s.	157	Raiffeisenbank a.s.	20.12.2007
Metrostav a.s.	372	Raiffeisenbank a.s.	29.1.2008
Metrostav a.s.	366	Raiffeisenbank a.s.	10.1.2007
Prumstav a.s.	47	Raiffeisenbank a.s.	20.3.2008
Metrostav a.s.	144	Raiffeisenbank a.s.	11.8.2007
HOCHTIEF VSB a.s.	23	Raiffeisenbank a.s.	5.8.2008
Metrostav a.s.	88	Raiffeisenbank a.s.	1.3.2007
Dopravní podnik hl. města Prahy	40 000	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Metrostav a.s.	13 680	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.5.2006
Fakultní nemocnice Plzeň	100	HVB Bank Czech Republic a.s.	11.1.2006
ČEPS, a.s.	14 399	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Oblastní nemocnice Jičín a.s.	300	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.3.2006
Krajská nemocnice Liberec	100	HVB Bank Czech Republic a.s.	28.2.2006
Česká zemědělská univerzita v Praze	2 000	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.3.2006
Nemocnice Domažlice	28 384	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Moravskoslezský kraj	80	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.1.2006
Fakultní nemocnice Plzeň	100	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
ČEPS, a.s.	7 059	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.4.2006

Siemens s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

17. Závazky nevykázané v rozvaze (pokračování)

(b) Přehled bankovních záruk

Příjemce	tis. Kč	Poskytovatel	Splatnost
Vysoká škola báňská – Technická univerzita v Ostravě	400	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.3.2006
Česká zemědělská univerzita v Praze	4 000	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.10.2005
ČR – Ministerstvo zemědělství	250	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Nemocnice s poliklinikou Havířov	400	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Lonza Biotech s.r.o.	681	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.9.2005
První brněnská strojárna	108	HVB Bank Czech Republic a.s.	4.11.2005
ČEPS, a.s.	3 106	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.12.2005
ČEPS, a.s.	3 106	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.12.2005
Energetika TRINEC a.s.	171	HVB Bank Czech Republic a.s.	19.12.2005
Vegacom, a.s.	235	HVB Bank Czech Republic a.s.	7.1.2006
ČEZ a.s.	353	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.2.2006
PSP Engineering a.s.	52	HVB Bank Czech Republic a.s.	28.2.2006
Konstruktiva Konsit a.s.	45	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.8.2006
United Energy a.s.	3 285	HVB Bank Czech Republic a.s.	11.9.2006
První brněnská strojárna Brno DIZ, a.s.	99	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.2.2007
ROMVEC INDUSTRIE, S.R.L., Bucurest, Romania	886	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.6.2006
ČKD Blansko – Engineering	154	HVB Bank Czech Republic a.s.	4.12.2006
První brněnská strojárna DIZ, a.s.	466	HVB Bank Czech Republic a.s.	20.11.2006
První brněnská strojárna Velká Bíteš, a.s.	277	HVB Bank Czech Republic a.s.	13.5.2006
Geosan Group a.s., Kolín II	244	HVB Bank Czech Republic a.s.	19.5.2006
ČKD PRAHA DIZ, a.s.	318	HVB Bank Czech Republic a.s.	19.8.2006
ONDEO DEGREMONT o.s.	971	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
ONDEO DEGREMONT o.s.	2 227	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
ONDEO DEGREMONT o.s.	709	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
ARKO TECHNOLOGY a.s., Brno	1 000	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2005
Demag Delaval Industrial Turbomachinery s.r.o.	1 047	HVB Bank Czech Republic a.s.	15.12.2005
SIGMA Group a.s., Lutín	168	HVB Bank Czech Republic a.s.	13.1.2008
Siemens s.r.o.	385	HVB Bank Czech Republic a.s.	21.2.2008
Veletrhy Brno	247	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.9.2006

17. Závazky nevykázané v rozvaze (pokračování)**(b) Přehled bankovních záruk**

Příjemce	tis. Kč	Poskytovatel	Splatnost
Všeobecná fakultní nemocnice Praha	8 000	HVB Bank Czech Republic a.s.	11.7.2006
PSJ Holding a.s.	299	HVB Bank Czech Republic a.s.	29.1.2008
D.I.S., spol. s r.o., Brno	73	HVB Bank Czech Republic a.s.	18.8.2008
VZP ČR	43	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.12.2006
ČEPS, a.s.	1 043	HVB Bank Czech Republic a.s.	3.12.2005
VZP ČR	45	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.4.2007
VZP ČR	45	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.4.2007
VZP ČR	43	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.8.2007
HOCHTIEF VSB a.s.	97	HVB Bank Czech Republic a.s.	11.12.2007
ČEPS, a.s.	3 006	HVB Bank Czech Republic a.s.	10.7.2008
ČEPS, a.s.	3 006	HVB Bank Czech Republic a.s.	15.7.2008
Slezská Univerzita v Opavě	200	HVB Bank Czech Republic a.s.	9.3.2009
HOCHTIEF VSB a.s.	146	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.3.2009
Betonstav s.r.o., Bystřany	220	HVB Bank Czech Republic a.s.	20.1.2009
D&D Elektromont s.r.o., Vrchlabí	123	HVB Bank Czech Republic a.s.	13.12.2009
IMOS Brno a.s.	214	HVB Bank Czech Republic a.s.	7.11.2009
Průmstav, a.s., Praha 4	76	HVB Bank Czech Republic a.s.	17.10.2009
ASI – Česká stavební s.r.o.	111	HVB Bank Czech Republic a.s.	21.1.2010
ČEZ a.s.	350	HVB Bank Czech Republic a.s.	5.8.2008
HOCHTIEF VSB a.s.	11 905	HVB Bank Czech Republic a.s.	16.5.2010
SITEL, spol. s r.o., Praha	101	HVB Bank Czech Republic a.s.	21.11.2011
Zlínstav, a.s. Zlín	190	HVB Bank Czech Republic a.s.	10.2.2006
HOCHTIEF VSB a.s.	240	HVB Bank Czech Republic a.s.	31.10.2007
ČEPS, a.s.	6 050	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.6.2011
VA TECH EZ a.s.	878	HVB Bank Czech Republic a.s.	1.4.2010
ČEPS, a.s.	5 932	HVB Bank Czech Republic a.s.	30.9.2011
Celní úřad Ruzyně 1944, Praha 6	3 500	HVB Bank Czech Republic a.s.	neomezená
Celní úřad Praha VI	500	HVB Bank Czech Republic a.s.	neomezená
Celní úřad Praha 3	1 500	HVB Bank Czech Republic a.s.	neomezená
Celní ředitelství Praha	1 600	HVB Bank Czech Republic a.s.	neomezená

Rok končící 30. zářím 2005
v tisících Kč

18. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2005.

Sestaveno dne: 28. října 2005	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ing. Radomír Šimek  Ing. Pavel Kafka
---	---