

Siemens Mobility, s. r. o.

**Výročná správa za rok končiaci
30. septembra 2023**

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. bola založená dňa 14. februára 2018.

Obchodné meno: Siemens Mobility, s. r. o.
Sídlo: Lamačská cesta 3/A, 841 04 Bratislava
IČO: 51 443 287
Deň zápisu: 06.03.2018
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet podnikania:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
- prenájom hnutelných vecí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- administratívne služby
- činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
- dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- vedenie účtovníctva
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výkon činnosti stavebného dozoru
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb: elektrotechnická časť
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - elektrických
- projektovanie, konštrukcia, výroba, montáž, prehliadky, údržba, opravy, rekonštrukcie, revízie a skúšky určených technických zariadení elektrických
- vykonávanie určených činností: montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- prípravné práce k realizácií stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Zoznam členov štatutárnych orgánov

Konatelia: Ing. Branislav Voška
Ing. Stanislav Vanek

Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2023

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %
	v EUR	%	
Siemens Mobility Holding, B. V.	74,250	99	99
Siemens Mobility GmbH	750	1	1
Spolu	75,000	100	100

Účtovná závierka

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená k 30. septembru 2023 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2022 do 30. septembra 2023 (ďalej bude v texte uvádzané toto účtovné obdobie ako rok 2023).

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto výročnej správy stále trvá. Uvedené má nepriamy vplyv na podnikateľskú činnosť spoločnosti, najmä z dôvodu nárastu trhových cien surovín, palív a energií, zvýšenej volatility menových kurzov a zvyšujúcej sa miery inflácie. Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

Zamestnanci

Priemerný stav zamestnancov za rok 2023 bol 689 osôb, v roku 2022 bol priemerný stav zamestnancov 626 osôb.

Počet zamestnancov k 30. septembru roku 2023 vykazoval 806 osôb, v roku 2022 to bolo 716 zamestnancov. Počet vedúcich zamestnancov k 30. septembru 2023 stúpol na 19 v porovnaní s rokom 2022, kde ich bolo 17.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2023 (údaje pre zamestnancov v HPP)

- | | |
|-----------------|-----|
| • vysokoškolské | 710 |
| • stredoškolské | 96 |

2. ANALÝZA VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Napriek meniacim sa ekonomickým podmienkam a pretrvávajúcej neistote vyplývajúcej z konfliktu na Ukrajine spoločnosť dosahuje pozitívny trend vo výsledku hospodárenia.

Nárast zisku pred zdanením z prevádzkových činností pripisujeme väčšiemu podielu zákazkovej výroby s vyššími maržami na celkových výnosoch a zodpovednému nákladovému hospodáreniu. Prevádzkový zisk stúpol z 0.88M EUR na 2.23M EUR kde musíme spomenúť nárast ziskovosti projektu ŽSR Modernizácia trate Púchov – Považská Teplá, či projekt elektrifikácie trate Haniska – Moldava.

Pozitívny výsledok z finančných činností (v roku 2023 zisk 1.46M EUR) je výsledkom rastu úrokových sadzieb na finančnom trhu (v roku 2022 strata 0.39M EUR vplyvom negatívnej úrokovej miery). Vyšší objem peňažných prostriedkov je naviazaný na zmluvne prijaté zálohy na dodávky lokomotív.

Firma naďalej benefituje z veľkého objemu objednávok roku 2022 čo sa spolu s pozastavením realizácie na niektorých infraštruktúrnych projektoch podpísalo pod celkový nárast nevyfakturovaných objednávok z 252.21M EUR v roku 2022 na súčasných 291.40M EUR v roku 2023.

Nové objednávky zaznamenávajú pokles z 245.13M EUR v roku 2022 na súčasných 192.54M EUR, keďže minulý rok disponoval historicky najvyšším počtom opcií dodávok lokomotív typu Vectron.

Celkové výnosy z predaja tovarov a služieb vo výške 136.47M EUR sú tvorené najmä predajom lokomotív (69.97M EUR), ale nemalú časť tvorí zákazková výroba (29.98M EUR) a výnosy inžinierskeho centra v Žiline (32.37M EUR).

Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)

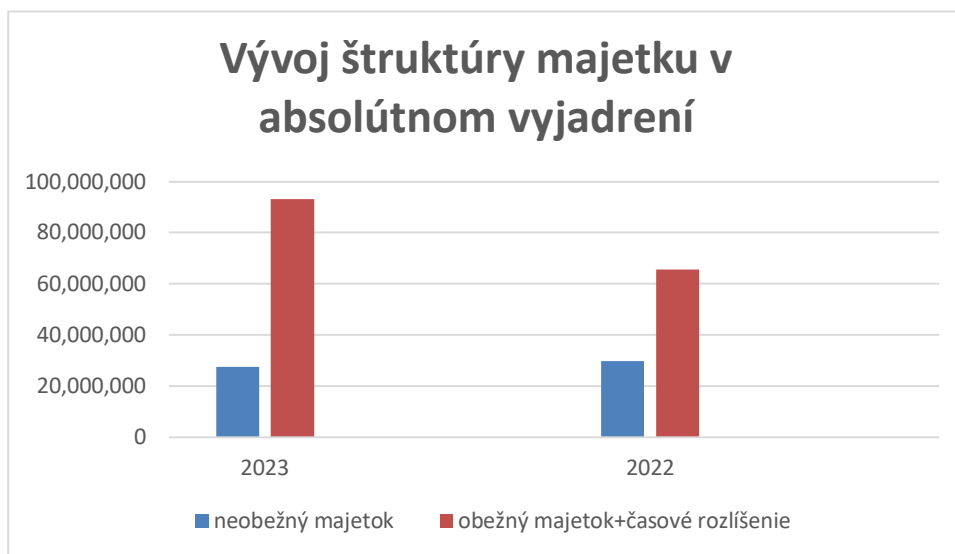
	2023	2022
Výsledok z prevádzkových činností	2,231,466	877,061
Výsledok z finančných činností	1,457,603	-387,926
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	3,689,069	489,135

Spoločnosť úspešne implementovala poznatky v oblasti bezpečnosti vlakov tzv. ETCS jednotiek spolu s odbornými službami a sledujeme nárast objemu zákazok v tejto oblasti.

3. ANALÝZA MAJETKU SPOLOČNOSTI

Štruktúra obežného a neobežného majetku a účtov časového rozlíšenia v EUR a ich podiel na aktívach

	2023		2022	
neobežný majetok	27,530,222	22.83%	29,612,362	31.10%
obežný majetok+časové rozlíšenie	93,041,716	77.17%	65,613,889	68.90%
majetok celkom	120,571,938	100.00%	95,226,251	100.00%

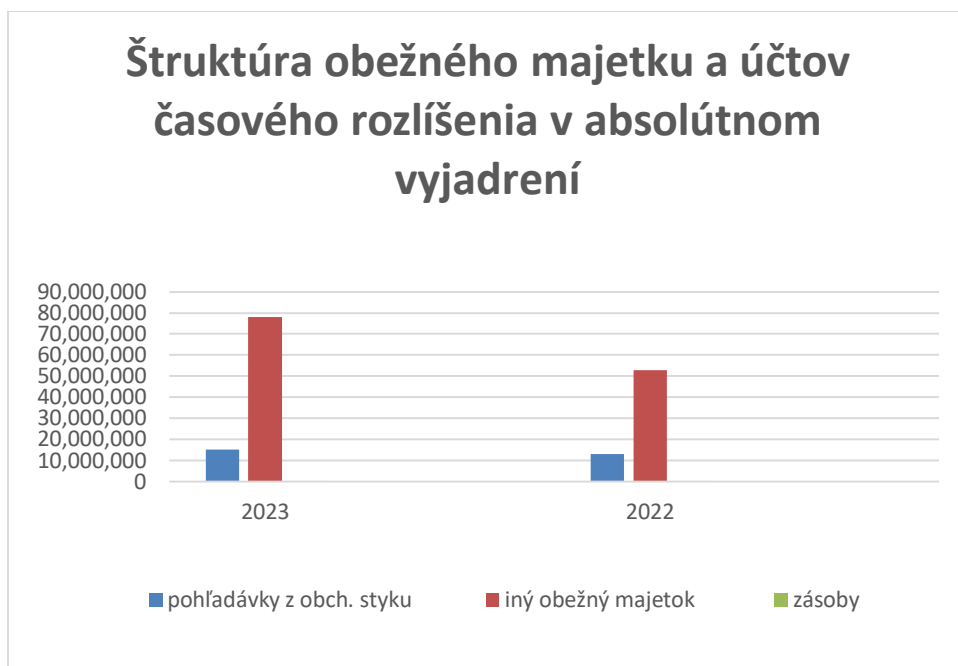


Snahou spoločnosti je zabezpečiť stabilitu štruktúry obežného aj neobežného majetku. V medziročnom porovnaní došlo k zmene podielu obežného a neobežného majetku bez výrazného vplyvu na fungovanie spoločnosti či cash flow.

Pokles neobežného majetku je spôsobený v prevažnej miere znížením hodnoty goodwillu v dôsledku lineárneho odpisovania v sume 2.68M EUR a časti goodwillu ktorý bol naviazaný na servis lokomotív. Došlo k odpísaniu zostatkovej hodnoty nehmotného majetku naviazaného na servisné objednávky v hodnote 0.60M EUR, pričom prevod práv a povinností zo servisných zmlúv prešiel na sesterskú spoločnosť Siemens Mobility Austria GmbH.

Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)

	2023		2022	
pohľadávky z obch. styku	15,114,681	16.25%	12,846,876	19.58%
iný obežný majetok a účty časového rozlíšenia	77,922,717	83.75%	52,763,335	80.41%
zásoby	4,318	0.00%	3,678	0.01%
finančný majetok	0	0.00%	0	0.00%
obežný majetok a účty časového rozlíšenia celkom	93,041,716	100.00%	65,613,889	100.00%



Najväčšia časť obežného majetku je tvorená pohľadávkami v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným, ktoré v roku 2023 tvoria až 69.32% z objemu obežného majetku. Takýto podiel súvisí s väčším objemom prijatých preddavkov, ktoré vyplývajú zo zmlúv o predaji lokomotív. Dodávky lokomotív v obchodnom roku 2024 naznačujú použitie až 48M EUR držaných záloh, čo spôsobí v budúcom období zníženie podielu pohľadávok v rámci podielovej účasti na „štandardnú úroveň“.

V absolútnom vyjadrení došlo k nárastu pohľadávok z obchodného styku o 2.26M EUR, čo predstavuje prirodzený pohyb. Pohyb je spôsobený najmä medziročným nárastom poskytnutých záloh voči materskej spoločnosti Siemens Mobility GmbH Nemecko.

Štruktúra neobežného majetku (v EUR)

	2023		2022	
software	843	0.00%	2,868	0.01%
Goodwill	25,895,189	94.06%	28,574,000	96.49%
ostatný nehmotný majetok	0	0.00%	599,150	2.02%
Dlhodobý finančný majetok	104,777	0.38%	0	0.00%
budovy a stavby	948,622	3.45%	36,848	0.13%
samostatné hnutelné veci	580,791	2.11%	399,496	1.35%
majetok celkom	27,530,222	100.00%	29,612,362	100.00%

Prevažná časť neobežného majetku je tvorená goodwillom, ktorý vznikol pri odpredaji časti podniku spoločnosti Siemens s.r.o. v roku 2018. Jeho hodnota bola stanovená majetkovou metódou a goodwill je účtovne odpisovaný pätnásť rokov.



V súčasnom obchodnom roku došlo k plnému odpísaniu dlhodobých zmlúv, ktorých čistá hodnota v roku 2022 tvorila 0.60M EUR. Prevažná časť týchto zmlúv bola naviazaná na servisné činnosti lokomotív, ktorých poskytovanie bolo v obchodnom roku 2023 zo strany spoločnosti ukončené.

Inžinierske centrum v Žiline bolo v septembri 2023 presťahované do nových priestorov na Obchodnej ulici, čo sa prejavilo nárastom podielu budov a stavieb na celkovej štruktúre neobežného majetku.

Štruktúra pasív (v EUR)

	2023		2022	
vlastné imanie	33,190,785	27.53%	29,636,011	31.12%
záväzky	87,381,153	72.47%	65,590,240	68.88%
pasíva	120,571,938	100.00%	95,226,251	100.00%

V roku 2023 si spoločnosť zachováva vysoký podiel vlastných zdrojov tvorených kapitálovými vkladmi spoločníkov pri založení, podporený kladným výsledkom hospodárenia, čo prispieva k finančnej stabilite a schopnosti splácať záväzky.

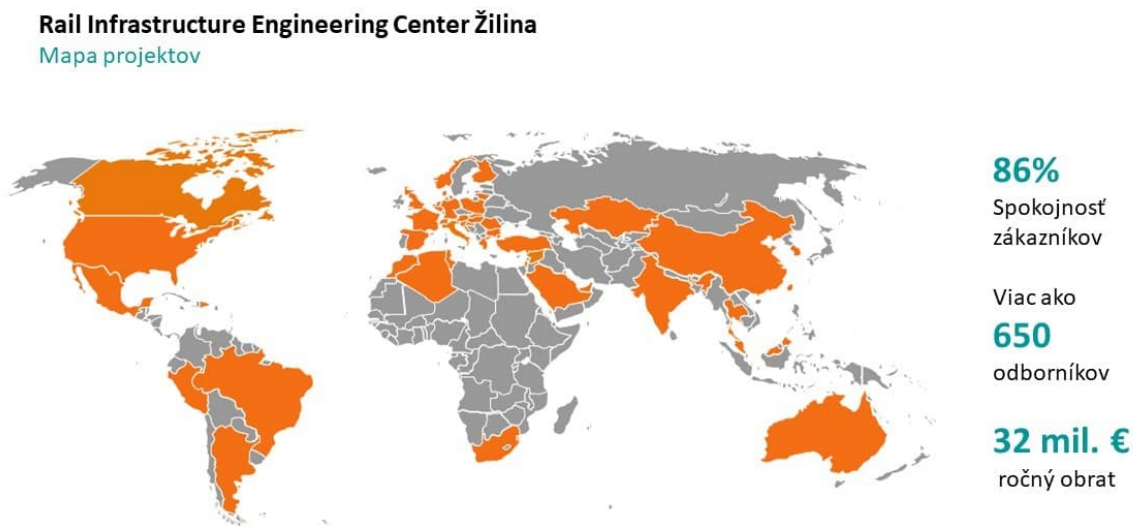


Podiel krátkodobých záväzkov predstavuje 80.95% z celkového objemu cudzích zdrojov. Z dlhodobých záväzkov v celkovej výške 16.65M EUR pripadá až 9.59M EUR na dlhodobé prijaté preddavky a 4.14M EUR na odložený daňový záväzok, čo nepredstavuje riziko likvidity do budúcich období.

4. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Oblasť výskumu, vývoja a inžinieringu

Inžinierske centrum Siemens Mobility v Žiline sa zaoberá **konfiguráciou a automatizáciou železničných zabezpečovacích systémov** na celom svete. Úlohou zamestnancov je prispôbiť univerzálne produkty podľa požiadaviek zákazníka tak, aby vyhovovali prísny normám a boli schopné efektívne a bezpečne riadiť infraštruktúru v mieste nasadenia. Výsledkom kvalitne odvedenej práce je aj tohto ročná vysoká **spokojnosť našich zákazníkov**, ktorá dosiahla **86%**. Zamestnanci Inžinierskeho centra sa spolupodieľajú na projektoch, ktoré sú realizované nie len na Slovensku, ale predovšetkým **pre svetový trh**. V súčasnosti zamestnáva Inžinierske centrum viac ako **650 odborníkov a približne 40 študentov**. Na základe predaja služieb v roku 2023 dosiahlo Inžinierske centrum **obrat viac ako 32 miliónov eur**.



Tieto výsledky bolo možné dosiahnuť aj vďaka **spolupráci so Žilinskou univerzitou**, v rámci ktorej študenti pracujú na zaujímavých diplomových prácach z praxe a majú možnosť sa spolupodieľať na projektoch v rámci brigádnickej práce. Pre študentov Žilinskej univerzity zabezpečujeme odborné prednášky na rôzne témy, organizujeme Online deň otvorených dverí a poskytujeme platené jazykové stáže. V roku 2022 sme vzájomnú spoluprácu so Žilinskou univerzitou prehĺbili otvorením **Centra inovatívnej spolupráce**, ktoré slúži na bezprostredný kontakt so študentami a prepojenie praxe s teoretickými znalosťami študentov.

Nová lokalita Inžinierskeho centra Siemens Mobility na adrese Obchodná 9076/3D

Inžinierske centrum Siemens Mobility dosiahlo v roku 2023 dôležitý míľnik. Naším zamestnancom sme oficiálne otvorili brány na novej lokalite Obchodná 3D. **Sťahovaním ECZ získalo úplne nové a moderné priestory**, ktoré poskytujú ideálne pracovné prostredie. Novostavba administratívnej budovy v zóne NordCity Žilina ponúka **inovatívny koncept kancelárskych a obchodných priestorov v najvyššom štandarde**.

Inžinierske centrum Siemens Mobility disponuje štyrmi poschodiami so **470 plne vybavenými pracovnými miestami** a celkovou nájomnou plochou približne 7-tisíc m². Ďalších viac ako 200 m² tvoria priestory laboratória, kde sa pracuje na technologických novinkách pre celý svet.

Nová budova je navyše navrhnutá tak, aby bola **vysoko energeticky efektívna a úsporná**. Úpravy v okolí budovy pozostávajú z vytvorenia vegetačných úprav prírode blízkeho charakteru, vybudovania komunikácií pre peších z prírodných materiálov a doplnenia prvkov drobnej architektúry. Cieľom výstavby je získanie **prestížnych certifikátov LEED PLATINUM a WELL PLATINUM**.

Oblasti pôsobenia ECZ:

Sme aktívni nie len na slovenskom trhu, kde realizujeme projekty v rámci modernizácie v koridore (Bratislava – Žilina – Košice), ale spolupodielame sa predovšetkým na dodávkach systémov pre medzinárodné projekty do Maďarska, Švajčiarska, Rakúska, Nemecka, Belgicka, Nórska či najnovšie aj Egypta. Pre oblasť prímestských železníc a metier sme sa podieľali na projektoch ako Sao Paulo, Copenhagen či Chennai Metro Rail.

Oblasť operačných a kontrolných systémov sa zaoberá konfiguráciou systémov riadenia dopravy. Nosnými technológiami sú ILTIS, CG.OC100, ktoré slúžia ako rozhranie medzi výpravcom resp. dispečerom riadenia dopravy a elektronickým stavadlom. Jednou z ďalších technológií, pomocou ktorých sa riadi železničná doprava je technológia ETCS – European Train Control System.

Výsledkom práce zamestnancov pracujúcich v **oblasti inžinieringu elektronických stavadiel** je návrh (hardvérový ako aj softvérový) konfigurácie elektronického stavadla. Stavadlo je srdcom stanice a jeho úlohou je garantovať bezpečnosť. Je nakonfigurované tak, aby na základe povelov z operačného a kontrolného systému dokázalo riadiť všetky vonkajšie prvky v kol'ajisku (návestidlá, výhybky) a zároveň aby dokázalo poskytovať bezpečné informácie v reálnom čase výpravcovi, resp. dispečerovi na to, aby ich mohol zohľadniť pri riadení dopravy.

Okrem statickej časti, zahŕňa oblasť zabezpečovacej techniky aj mobilnú časť tzv. **vlakové zabezpečovače**. Zamestnanci Inžinierskeho centra sa zaoberajú návrhom a konfiguráciou rôznych typov vlakových zabezpečovačov. V rámci spolupráce na medzinárodných projektoch majú možnosť pracovať na projektoch s autonómnou prevádzkou, kde sú súpravy metra plne autonómne (nevyžadujú prítomnosť rušňovodiča) a to nie len v bežnej prevádzke, ale aj v oblasti depa.

Zamestnanci Inžinierskeho centra sa zaoberajú aj **automatizáciou a modernizáciou v oblasti napájacích systémov pre železničnú dopravu**. Tím pracujúci pre oblasť napájania podporuje projekty svojim know-how v oblasti návrhu napájacích systémov, ako aj v oblasti trakčných vedení. Úlohou zamestnancov je navrhnuť napájací systém tak, aby bol schopný distribuovať elektrickú energiu v definovanej oblasti s požadovanými parametrami.

Súčasťou Inžinierskeho centra je aj tím, ktorý sa venuje **informačným systémom**, ktoré zvyšujú komfort cestovania a poskytujú rôzne služby pre cestujúcich. Prostredníctvom konfigurácie **SCADA systémov** poskytujú prehľadné a aktuálne informácie pre riadenie staníc, informácie o stave obsadenosti vagónov pre cestujúcich a veľa iného.

Výsledky práce zamestnancov Inžinierskeho centra je možné nájsť v Sao Paule, Istanbule, Bangkoku, ale aj neďalekej Budapešti.

V rámci medzinárodných projektov sú zamestnanci Inžinierskeho centra častokrát súčasťou **pilotného nasadzovania nových technológií**, ktoré sa vyvíjajú pre koncového zákazníka. Oblasť automatizácie prechádza aktuálne veľkými zmenami, ktoré majú samozrejme vplyv aj na automatizáciu kol'ajovej dopravy.

Oddelenie s názvom **Development Services** združuje všetky aktivity Inžinierskeho centra v oblasti **vývoja softvéru**. Ide predovšetkým o podporu projektov v oblasti železničnej zabezpečovacej techniky prostredníctvom vývoja vhodných softvérových nástrojov. Tieto nástroje slúžia na dátový inžiniering, simuláciu systémov, testovanie a validáciu, s cieľom uľahčiť a zefektívniť prácu projektových tímov.

Vznik nových oddelení: Manažment kvality a ML - TC

Počas roku 2023 vďaka neustálemu rastu ECZ vznikli dve nové oddelenia **Manažment kvality** a **oddelenie ML – TC**. Oddelenie Manažmentu kvality sa zameriava na riadenie kvality v projektoch a spracovanie dokumentov. Zároveň novovzniknuté oddelenie zabezpečuje podporné úlohy pri projektoch, ako sú riadenie kvality procesov, riadenie zmien či riadenie požiadaviek.

Oddelenie ML – TC vzniklo strategickým rozhodnutím vedenia spoločnosti (na úrovni SMO RI). Zodpovednosť za lokálne ETCS OBU projekty (profit&loss) sa preniesie priamo na regionálnu úroveň. Je to prejavom dôvery v kvalitu našej dlhodobu vykonávanej práce s vysokou pridanou hodnotou. Získame tak priamy dosah na celkové vedenie projektov a v konečnom dôsledku na vyššiu spokojnosť zákazníkov.



Obstarávanie aktív

Účtovná jednotka za hodnotené obdobie nenadobudla žiadne ďalšie vlastné akcie, dočasné listy, ani akcie.

Rozdelenie výsledku hospodárenia

O rozdelení hospodárskeho výsledku – zisku vo výške 3,564,742 EUR po zdanení sa rozhodne na valnom zhromaždení spoločníkov.

Zahraničná organizačná zložka

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

Významné riziká a neistoty

Pre našu spoločnosť môžu významné riziká a neistoty prameniť z legislatívnych zmien v oblasti verejného obstarávania, pracovného práva a daňovej oblasti. Negatívne pôsobí aj nárast administratívnej záťaže.

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie, kvalitu, ľudské zdroje

Vedenie spoločnosti sa v súlade s koncernovou politikou zaväzuje zaviesť, prevádzkovať, udržiavať a neustále zlepšovať integrovaný systém manažérstva a plniť požiadavky noriem:

- ISO 9001 Systém manažérstva kvality
- ISO 14001 Systém environmentálneho manažérstva
- ISO 45001 Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci
- ISO 27001 Systém manažérstva informačnej bezpečnosti
- ISO 37001 Systém manažérstva proti korupcii

KVALITA je základným pilierom značky Siemens – „Siemens rovná sa prvotriedna kvalita“. Odmenou za kvalitu je lojalita našich zákazníkov. Stratégiou kvality je orientácia na zákazníka, neustále zlepšovanie našich produktov, procesov a kvality našich ľudí.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA je pre nás zaväzujúca pri plnení obchodných požiadaviek – „Ekologicky a sociálne šetrným spôsobom pre lepšiu budúcnosť“. Prostredníctvom inovatívnych výrobkov, systémov a riešení sa spoločnosť snaží o zlepšenie kvality života po celom svete. Patrí medzi ne ich vysoká energetická účinnosť pri ochrane klímy, dodávkach pitnej vody, ochrane zdravia pri práci a dopravných systémov šetrných k životnému prostrediu.

Presadzujeme vyvážený prístup k energetickým zdrojom a ochrane životného prostredia používaním najlepších dostupných technológií a zodpovedným environmentálnym správaním.

BEZPEČNOSŤ PRI PRÁCI A OCHRANA ZDRAVIA našich zamestnancov je pre spoločnosť prvoradá – „Zodpovednosť za zamestnancov, človek na prvom mieste“.

Zamestnanci tvoria pevný základ našej spoločnosti, sú motorom existencie a nášho neustáleho rozvoja. Systematickou podporou posilňujeme zdravie, spokojnosť a pracovnú kvalifikáciu všetkých zamestnancov.

Neustále zvyšujeme povedomie o korupcii a podnecujeme protikorupčné správanie a konanie našich zamestnancov. Preverujeme obchodných partnerov z pohľadu dôveryhodnosti pred uzatváraním obchodu a monitorujeme ako sa vzťahy vyvíjajú, pričom sa kriticky zameriavame na sledovanie vybraných varovných signálov (tzv. „red flags“).

TRVALÁ UDRŽATELNOSŤ

Siemens Mobility s. r. o. sa v obchodnom roku 2023 stala lídrom v udržateľnosti v oblasti železničného priemyslu medzi konkurenciou firiem ako je spoločnosť Alstom alebo SAG. Naše produkty sa vyznačovali vznikom menšej produkcie CO₂ než koľko ich spôsobila samotná prevádzka a dodávateľský reťazec.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Dňa 15.11.2023 došlo k úspešnej akvizícii spoločnosti HMM, s.r.o., ktorá momentálne zabezpečuje komplexné technologické riešenia pre spoľahlivú a bezpečnú jazdu na železnici. V produktovom portfóliu spoločnosti sa nachádza vlakový zabezpečovač MIREL nasadzovaný na Slovensku, v Čechách, Maďarsku či Poľsku. Akvizícia je strategickým rozhodnutím, ktoré by malo priniesť doplnenie súčasného portfólia produktov a služieb spoločnosti a nadobudnutie ešte stabilnejšej pozície v oblasti železničnej dopravy.

Realizácii akvizície predchádzalo dlhodobé analyzovanie spoločnosti HMM, s.r.o. a vízia rozšírenia súčasnej geografickej pôsobnosti firmy HMM, s.r.o..

Spoločnosť Siemens Mobility s. r. o. sa stala jediným vlastníkom-materskou spoločnosťou spoločnosti HMM, s.r.o. s rozhodujúcim vplyvom na riadení a budúcom smerovaní spoločnosti.

Zároveň spoločnosť Siemens Mobility s. r. o. spĺňa podmienky oslobodenia od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Spoločnosť HMM, s.r.o. bude konsolidovaná vrámci konsolidácie skupiny podnikov, ktorú zostavuje materská spoločnosť celej skupiny - Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov.

5. ZÁVEREČNÉ ZHRNUTIE

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. vytýčené ciele v obchodnom roku trvajúcom od 1.10.2022 do 30.9.2023 úspešne naplnila, pri niektorých prišlo k ich prekročeniu. Obchodná činnosť spoločnosti pokrýva prevažnú časť portfólia produktov a riešení poskytovaných na celosvetovej úrovni Siemens Mobility. Výrazne prispieva k rozvoju znalostnej ekonomiky na Slovensku. V Žiline sídli celosvetové kompetenčné centrum pre oblasť železničnej infraštruktúry. Toto pokračuje v kontinuálnom prehlbovaní svojej odbornej kompetencie za súčasného navyšovania kapacít, čím je kľúčovým a neodmysliteľným elementom pre celý koncern Siemens Mobility.

Ambíciou spoločnosti je jej ďalší rozvoj, rýchla adaptácia na meniace sa podmienky vonkajšieho a vnútorného prostredia, budovanie pozície lídra v odvetví mobility so zameraním na ekológiu, udržateľnosť a bezpečnosť produktov a riešení ako kľúčových faktorov úspechu uvedomujúc si svoju celospoločenskú zodpovednosť.

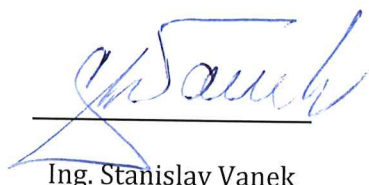
Táto správa bola vypracovaná v zmysle § 20 Zákona č. 431 /2002 Z. z. o účtovníctve.

6. PRÍLOHY

Prílohou Výročnej správy je Účtovná závierka zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Správa nezávislého audítora za rok končiaci 30. septembra 2023.

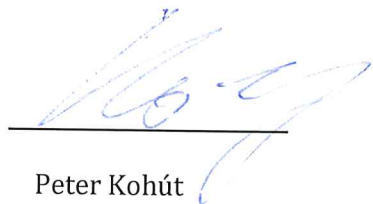


Ing. Branislav Voška



Ing. Stanislav Vanek

Štatutárny orgán



Peter Kohút

Osoba zodpovedná
za zostavenie
účtovnej závierky

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci 30. septembra 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

25. marca 2024
Bratislava, Slovenská republika

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

2-2-

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 2 3

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 1 2 0 7 2 3 7 1 5				
IČO	☒ riadna	malá	Za obdobie od 1 0	2 0 2 2
5 1 4 4 3 2 8 7			do 0 9	2 0 2 3
SK NACE	mimoriadna	☒ veľká	Bezprostredne	
7 1 . 1 2 . 1	priebežná	(vyznačí sa x)	predchádzajúce od 1 0	2 0 2 1
			obdobie do 0 9	2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i e m e n s M o b i l i t y , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

L a m a č s k á c e s t a

3 / A

PSČ

Obec

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 2 6 6 4 8 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 9 6 8 2 7 5 1

E-mailová adresa

d o p r a v a . s k @ s i e m e n s . c o m

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. .

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

Ing. Stanislav Vanek

Ing. Branislav Voška

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	135,283,259	120,571,938	
			14,711,321		95,226,251
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	42,175,800	27,530,222	
			14,645,578		29,612,362
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	40,205,918	25,896,032	
			14,309,886		29,176,018
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	23,650	843	
			22,807		2,868
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	40,182,268	25,895,189	
			14,287,079		28,574,000
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
					599,150
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	1,865,105	1,529,413	
			335,692		436,344
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	963,819	948,622	
			15,197		36,848
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	901,286	580,791	
			320,495		226,520



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
					162,976
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
					10,000
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	104,777	104,777	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031	104,777	104,777	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	93,062,829	92,997,086	
			65,743		65,576,476
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	4,318	4,318	
					3,678
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	848	848	
					698
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	3,470	3,470	
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
					2,980
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	1,216,205	1,216,205	
					3,109,423
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	1,184,629	1,184,629	
					3,074,726



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	746,023	746,023	
					2,668,005
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	438,606	438,606	
					406,721
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	31,576	31,576	
					34,697
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	91,842,306	91,776,563	
			65,743		62,463,375
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	13,995,795	13,930,052	
			65,743		9,772,150
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	4,344,756	4,344,756	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	9,651,039	9,585,296	
			65,743		9,772,150
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	8,569,961	8,569,961	
					3,639,876
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060	64,491,869	64,491,869	
					45,664,481
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	4,317,339	4,317,339	
					3,383,412
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	467,342	467,342	
					3,456
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5							IČO	5 1 4 4 3 2 8 7						
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie							Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
			1	Brutto - časť 1				Netto 2									
				Korekcia - časť 2							Netto 3						
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071															
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072															
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073															
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	44,630							44,630							
										37,413							
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075															
										856							
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	44,630							44,630							
										36,557							
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077															
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078															
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4							Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5							
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	120,571,938							95,226,251							
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	33,190,785							29,636,011							
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	75,000							75,000							
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	75,000							75,000							
2.	Zmena základného imania +/- 419	083															
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084															
A.II.	Emisné ážio (412)	085															
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	30,013,586							30,020,710							
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	7,500							7,500							
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	7,500							7,500							
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089															



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-10,625	-7,781	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-10,625	-7,781	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-459,418		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	099	-459,418		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3,564,742	-459,418	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	87,381,153	65,590,240	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	14,326,367	20,456,185	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	383,256	856,648	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		581,910	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	383,256	274,738	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		62,085	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	92,561	436	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	9,587,840	14,387,895	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	120,606	128,908	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4,142,104	5,020,213	



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2,309,346	1,853,137	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2,309,346	1,853,137	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	66,387,735	39,852,156	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	62,852,463	33,378,206	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	104,777	341,516	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	62,747,686	33,036,690	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		4,201,529	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1,348,353	1,192,694	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	902,884	802,679	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1,212,306	225,013	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	71,729	52,035	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4,357,705	3,428,762	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	906,831	658,025	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3,450,874	2,770,737	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			



Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	136,467,638	107,249,697
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	140,250,146	107,331,710
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	70,202,103	57,946,611
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	66,265,535	49,303,086
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	5,998	15,421
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	120,932	12,359
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3,655,578	54,233
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	138,018,680	106,454,649
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	65,381,910	55,545,704
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	13,120,827	6,912,790
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	23,752,526	16,783,410
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	29,425,203	23,858,175
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	20,616,805	16,974,431
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7,308,575	6,172,738
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1,499,823	711,006
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	12,921	13,924
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3,396,959	3,074,768
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3,396,959	3,074,768
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	59,513	2,280
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-9,392	54,428
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2,878,213	209,170
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2,231,466	877,061



Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	34,218,373	28,023,214
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1,536,350	1,090
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1,533,306	229
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1,533,306	229
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3,044	861
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	78,747	389,016
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	54,536	373,637
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	54,536	373,637
O.	Kurzové straty (563)	52	4,529	2,766
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	19,682	12,613



Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7		
Označenie číslo	Text	Číslo riadku				Skutočnosť	
						bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55				1,457,603	-387,926
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56				3,689,069	489,135
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57				124,327	948,553
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58				1,002,436	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59				-878,109	948,553
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61				3,564,742	-459,418

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Siemens Mobility, s. r. o., (ďalej len "spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14. februára 2018. Dňa 06. marca 2018 bola zapísaná do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 126648/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lamačská cesta 3/A, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 51 443 287.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
3. počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
4. inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
5. oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
6. prenájom hnutelných vecí
7. informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
8. dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
9. projektovanie, konštrukcia, výroba, montáž, prehliadky, údržba, opravy, rekonštrukcie, revízie a skúšky určených technických zariadení elektrických

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	689	621
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	806	706
počet vedúcich zamestnancov	19	17

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

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 Mobility Holding, B. V.	74,250 EUR	99%	99%	0
Siemens Mobility GmbH	750 EUR	1%	1%	0
Spolu	75,000 EUR	100%	100%	0

Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Siemens Mobility Holding B.V. so sídlom v 's-Gravenhage (Holandsko), 2595 BN 's-Gravenhage (Holandsko), Prinses Beatrixlaan 800. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny - Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov. 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 2023:

Konatelia

Ing. Branislav Voška

Ing. Stanislav Vanek

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 za predchádzajúci rok 2022 bola schválená 04.04.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2022/2023 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

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	33.3%	lineárna
Goodwill	15	6.67%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33.33%	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.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe kvalifikovaného odhadu.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku v sume 1,700 EUR ročne a viac zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku v sume do 1,700 EUR ročne a náklady na opravy a údržbu sa účtujú do nákladov spoločnosti.

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 hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1,700 EUR a nižšia, nie je zaradený do dlhodobého majetku, ale je účtovaný priamo do spotreby v obstarávacej cene.

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
Dopravné prostriedky	4	25.0%	lineárna
Kancelárska PC technika, notebooky, projektory, kopírky	3	33.3%	lineárna
Systémy spracovania dát (server, PC v školiacich centrách) a automatizačné systémy (testovacie a vývojárske PC)	4	25.0%	lineárna
Štandardné skúšobné zariadenia (meracie a testovacie zariadenia, vzorky), telekomunikačné a zabezpečovacie systémy a ostatné prevádzkové a kancelárske zariadenia	5	20.0%	lineárna
Nábytok, trezory, zabezpečovacie systémy, klimatizácia	5	20.0%	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, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Ceniny a peniaze na bankových účtoch sa oceňujú menovitou hodnotou. Spoločnosť využíva tzv. cash pool mechanizmus pre riadenie hotovosti na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti/obchodné podiely, ktoré sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskych spoločnostiach obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacia 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 (rozpočítané náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočítané výnosy zo zákazky), táto strata sa v účtovnej závierke zohľadňuje v plnej výške. Ak sa zo zákazky očakáva zisk (rozpočítané náklady na zákazku sú nižšie ako rozpočítané 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. Pre pohľadávky po splatnosti sa tvorí 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, ostatné fondy zo zisku, 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. Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené darmi. 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 nedopĺňa.

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 v účtovnej závierke prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

m) Výnosy

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

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vykazujú ako tržby z predaja služieb, tržby z predaja tovaru alebo výnosy zo zákazky. 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. DLHODOBY 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		24,138		40,182,268	7,406,770			47,613,176
Prírastky								0
Úbytky		488			7,406,770			7,407,258
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23,650	0	40,182,268	0	0	0	40,205,918
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21,270		11,608,268	6,807,620			18,437,158
Prírastky		2,025		2,678,811	599,150			3,279,986
Úbytky		488			7,406,770			7,407,258
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	22,807	0	14,287,079	0	0	0	14,309,886
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2,868	0	28,574,000	599,150	0	0	29,176,018
Stav na konci účtovného obdobia	0	843	0	25,895,189	0	0	0	25,896,032

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		23,647		40,182,268	7,406,770			47,612,685
Prírastky		516						516
Úbytky		25						25
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24,138	0	40,182,268	7,406,770	0	0	47,613,176
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16,202		8,929,453	6,528,042			15,473,697
Prírastky		5,093		2,678,815	279,578			2,963,486
Úbytky		25						25
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21,270	0	11,608,268	6,807,620	0	0	18,437,158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7,445	0	31,252,815	878,728	0	0	32,138,988
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,868	0	28,574,000	599,150	0	0	29,176,018

Na konci účtovného obdobia bol vykonaný test znehodnotenia goodwillu. Nedošlo k znehodnoteniu aktuálnej hodnoty goodwillu dôsledkom stabilného dopytu po tovare a službách spoločnosti. Podpísané objednávky v objeme 291.4M EUR a očakávané objednávky v hodnote 192.5M EUR v obchodnom roku 2023 dokazujú zabezpečenie kontinuity podnikania a udržanie súčasnej pozície na trhu s potenciálom rastu.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

V septembri 2023 došlo k opusteniu prenajatých priestorov na ulici J.M. Hurbana 21 a Murgašovej ulici 2 v Žiline a presídleniu do Office Business Komplexu Obchodná v Žiline. Spoločnosť si v novom komplexe prenajíma štyri poschodia kancelárskych priestorov, jedno poschodie laboratórnych priestorov a parkovacie miesta. Siemens Mobility, s. r. o. sa sčasti podieľala na úprave priestorov pre vlastné potreby čo sa prejavilo v náraste dlhodobého majetku - stavieb, formou technického zhodnotenia budovy. Zároveň došlo k vyradeniu časti hnuteľného majetku z pôvodných lokácií ktoré boli na konci svojej životnosti.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	105,178	524,284			0	162,976	10,000	802,438
Prírastky		868,515	401,883						1,270,398
Úbytky	0	70,882	136,849						207,731
Presuny		61,008	111,968				-162,976	-10,000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	963,819	901,286	0	0	0	0	0	1,865,105
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		68,330	297,764						366,094
Prírastky		15,859	97,487						113,346
Úbytky		68,992	74,756						143,748
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15,197	320,495	0	0	0	0	0	335,692
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36,848	226,520	0	0	0	162,976	10,000	436,344
Stav na konci účtovného obdobia	0	948,622	580,791	0	0	0	0	0	1,529,413

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	67,546	459,692				0		527,238
Prírastky		37,632	76,470				162,976	10,000	287,078
Úbytky	0	0	11,878						11,878
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	105,178	524,284	0	0	0	162,976	10,000	802,438
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52,862	211,545						264,407
Prírastky		15,468	95,817						111,285
Úbytky			9,598						9,598
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	68,330	297,764	0	0	0	0	0	366,094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14,684	248,147	0	0	0	0	0	262,831
Stav na konci účtovného obdobia	0	36,848	226,520	0	0	0	162,976	10,000	436,344

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 2,498,143 EUR.
Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 166,152 EUR.

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo v prospech žiadnej banky a ani voči ostatným tretím osobám.
Spoločnosť neeviduje majetok vo vlastníctve iných subjektov.

c) Dlhodobý finančný majetok

V obchodnom roku 2023 došlo k účtovaniu nákladov spojených s obstaraním budúceho obchodného podielu vo výške 104,777 EUR.

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky							104,777		104,777
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104,777	0	104,777
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	104,777	0	104,777

5. ZÁSoby

Politikou spoločnosti je nevytvárať veľké objemy zásob, čo umožňuje zníženie nákladov. Vzhľadom k minimálnemu objemu zásob neboli ku koncu obchodného roka k 30.09.2023 tvorené žiadne opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nemala v rokoch 2022/2023 a 2021/2022 záložné právo a ani obmedzené disponovanie so zásobami.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

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	29,979,411	18,278,084	71,294,339
Náklady na zákazkovú výrobu	25,902,549	16,299,408	62,561,079
Hrubý zisk / hrubá strata	4,076,862	1,978,676	8,733,260

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyúčtované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	20,847,796	62,783,227
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	9,131,614	8,511,113
Suma prijatých preddavkov	3,121,531	9,837,883
Suma zadržanej platby	478,847	1,231,060

Informácie o vývoji opravnej položky k zákazkovej výrobe

Zákazková výroba	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
Čistá hodnota zákazky	2,528	0	2,528	0	0
Zákazková výroba spolu	2,528	0	2,528	0	0

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	77,663	44,704	56,624	0	65,743
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	77,663	44,704	56,624	0	65,743

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

Opravná položka pozostáva:

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

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

V priebehu hospodárskeho roka 2023 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 56,624 EUR.

Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá zabezpečené pohľadávky záložným právom na majetok.

Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nezriadila záložné právo na pohľadávky v prospech žiadneho veriteľa.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú bližšie opísané v bode 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	438,606		438,606
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	746,023		746,023
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	31,576		31,576
Dlhodobé pohľadávky spolu	1,216,205	0	1,216,205
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9,582,100	68,939	9,651,039
Čistá hodnota zákazky	8,569,961		8,569,961
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4,344,756		4,344,756
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	64,491,869		64,491,869
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4,317,339		4,317,339
Iné pohľadávky	467,342		467,342
Krátkodobé pohľadávky spolu	91,773,367	68,939	91,842,306

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	856
Servis vozidiel		828
Predplatné časopisov		28
Ostatné		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	44,630	36,557
Nájomné	36,950	34,223
Servis vozidiel	856	828
Diaľničné známky	193	390
Predplatné časopisov	1,607	374
Ostatné	5,023	742
Spolu	44,630	37,413

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/(strata)	-459,418
Rozdelenie účtovného zisku/(straty)	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku/(straty) minulých rokov	-459,418
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-459,418

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2022 do 30. septembra 2023 vo výške 3,564,742 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1,853,137	598,625	142,416	0	2,309,346
Ostatné rezervy dlhodobé	1,853,137	598,625	142,416	0	2,309,346
Rezerva na záručné opravy	499,956	61,117	37,379	0	523,694
Odchodné do dôchodku	1,353,181	537,508	105,037	0	1,785,652
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3,428,762	4,483,714	2,841,159	713,612	4,357,705
Zákonné rezervy krátkodobé	658,025	1,141,331	892,302	223	906,831
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	658,025	1,141,331	892,302	223	906,831
Ostatné rezervy krátkodobé	2,770,737	3,342,383	1,948,857	713,389	3,450,874
Ostatné personálne rezervy	1,715,897	2,545,316	1,751,894	100,091	2,409,228
Rezerva na záručné opravy	632,749	390,451	72,390	580,279	370,531
Rezerva na audit	11,047	20,289	16,439	0	14,897
Rezerva na nevyfakturované dodávky	220,139	248,835	104,135	33,019	331,820
Odchodné do dôchodku	190,905	137,492	3,999	0	324,398
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

V roku 2023 došlo medziročne k nárastu objemu celkových rezerv o 26,22%. Rast je spôsobený trendom vývoja personálnych rezerv ktoré naďalej tvoria prevažnú časť rezerv spoločnosti (personálne rezervy v roku 2023 tvoria až 81,36% z celkových rezerv v porovnaní s rokom 2022 a 74,17%). Rast personálnych rezerv ovplyvňuje pozitívny rast počtu zamestnancov a inflačné tlaky na trhu práce ktoré spôsobili rast miezd a mali zároveň vplyv na aktuárske prepočty tvorených rezerv na odchodné do dôchodku a jubileá.

Rast bol čiastočne kompenzovaný medziročným poklesom rezerv na záručné opravy a nevyfakturované dodávky o 9,37%. Išlo hlavne o rezervy spojené so zákazkovou výrobou a uplynutím lehoty na krytie prípadných opráv u projektov ŽSR Modernizácia Pov.Teplá – Žilina; či projektom ŽSR Modernizácia trate Zlatovce – Tr.Teplá.

Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité do 30.9.2024 a dlhodobé rezervy najneskôr do roku 2050.

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1,947,384	231,004	325,251	0	1,853,137
Ostatné rezervy dlhodobé	1,947,384	231,004	325,251	0	1,853,137
Rezerva na záručné opravy	364,968	146,934	11,946	0	499,956
Odchodné do dôchodku	1,582,416	84,070	313,305	0	1,353,181
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3,233,444	3,261,835	2,786,486	280,031	3,428,762
Zákonné rezervy krátkodobé	581,027	1,076,787	976,311	23,478	658,025
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	581,027	1,076,787	976,311	23,478	658,025
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	2,652,417	2,185,048	1,810,175	256,553	2,770,737
Ostatné personálne rezervy	1,417,056	1,793,819	1,488,852	6,126	1,715,897
Rezerva na záručné opravy	681,287	55,191	25,545	78,184	632,749
Rezerva na audit	10,500	11,047	10,500	0	11,047
Rezerva na nevyfakturované dodávky	375,831	178,575	162,024	172,243	220,139
Odchodné do dôchodku	167,743	146,416	123,254	0	190,905
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14,326,367	20,456,185
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14,326,367	20,456,185
Krátkodobé záväzky spolu	66,387,735	35,650,627
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	66,212,663	35,648,719
Záväzky po lehote splatnosti	175,072	1,908

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky sú uvedené v bode 6.

Záväzky voči spriazneným osobám sú bližšie opísané v bode 17.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-25,810,454	-28,511,847
odpočítateľné	65,743	77,663
zdaniteľné	25,876,197	28,589,510
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6,086,149	4,606,071
odpočítateľné	6,086,149	4,606,071
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4,142,104	5,020,213
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-878,109	948,553
Zaúčtovaná do vlastného imania	45,558	-82,308
Iné		

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKACH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	128,908	118,618
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	246,147	208,953
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	246,147	208,953
Čerpanie sociálneho fondu	254,449	198,663
Konečný zostatok sociálneho fondu	120,606	128,908

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2023 uzatvorené podnájomné zmluvy so spoločnosťou Lamačská 1, a.s. na prenájom nebytových priestorov na Lamačskej ceste 3/A v Bratislave a zmluvu o nájme nebytových priestorov so spoločnosťou Reinfo BC II, a. s. na prenájom nebytových priestorov Office Business Complex Obchodná v Žiline.

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	70,193,540	57,946,611	299,974	163,587	29,958,979	18,259,180
Rakúsko	8,563		5,894,913	5,460,371		
Nemecko			24,804,711	20,944,978		
Švajčiarsko			4,247,713	3,899,718		
Česká republika			179,997	105,534		
Francúzsko			235,877	167,394		
Maďarsko			87,258	61,292		
Spojené štáty			98,080			
Rumunsko			85,808	42,924		
Ostatné krajiny			351,793	179,204	20,432	18,904
Spolu	70,202,103	57,946,611	36,286,124	31,025,002	29,979,411	18,278,084

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	3,470	0	0	3,470	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	3,470	0	0	3,470	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	2,528	15,421
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	5,998	15,421

Rozdiel zmeny stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát a zmeny súvahového stavu zásob vlastnej výroby je tvorený zmenou stavu opravnej položky k zásobám vlastnej výroby v hodnote -2,528 EUR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	36,286,124	31,025,002
Tržby za tovar	70,202,103	57,946,611
Výnosy zo zákazky	29,979,411	18,278,084
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	136,467,638	107,249,697

Náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23,752,526	16,783,410
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17,665	15,873
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17,665	15,873
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	23,734,861	16,767,537
Opravy a údržba	162,526	181,776
Cestovné	838,232	545,170
Náklady na reprezentáciu	163,548	127,392
Nájomné	1,836,288	1,462,704
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	6,874	4,480
Telefónne poplatky	15,341	19,088
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	69,952	96,690
Školenia	347,369	251,987
Nakupované výkony	9,435,622	5,749,116
Nakúpené služby v rámci koncernu	10,536,805	8,054,761
Reklama	93,167	118,067
Služby súvisiace s poistením majetku	0	0
Ostatné služby	229,135	156,306
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2,878,213	209,170
Manká a škody	846	0
Dary		285
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-209,331	99,273
Iné	3,086,698	109,612
Finančné náklady, z toho:	78,747	389,016
Kurzové straty, z toho:	4,529	2,766
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4,529	2,766
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	74,218	386,250
Nákladové úroky	54,536	373,637
Bankové poplatky	19,682	12,613
Ostatné náklady na finančnú činnosť	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	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	48,248	2,690

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:	3,689,069	x	x	489,135	x	x
teoretická daň 21%	x	774,704	21%	x	102,718	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	4,522,846	949,798	25.75%	563,950	118,430	24.21%
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Umorenie daňovej straty	-3,474,737	-729,695	21.00%	0	0	0.00%
Zmena sadzby dane	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarne, dodatočné odvody dane	24,219	7,629	31.50%	-4,344,073	-912,255	0.00%
Spolu	4,761,397	1,002,436	27.17%	-3,290,988	-691,107	0.00%
Splatná daň z príjmov	x	1,002,436	27.17%	x	0	0.00%
Odložená daň z príjmov	x	-878,109	-23.80%	x	948,553	193.92%
Celková daň z príjmov	x	124,327	3.37%	x	948,553	193.92%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % .

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Healthcare s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ulasim Sistem	Kartal - Istanbul	Turecko	Sesterský podnik
Siemens Schweiz AG, Smart Infrastructure	Zug	Švajčiarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH, Plant R	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
SIPRIN s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Mníchov	Nemecko	Materská spoločnosť
Siemens Mobility GmbH (Treasury)	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Limited	Londýn	Veľká Británia	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.R.L.	Bukurešť	Rumunsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens Mobility EOOD	Sofia	Bulharsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Kft.	Budapešť	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o. Cerova	Kragujevac	Srbsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AG	Wallisellen	Švajčiarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility, Inc	New York	Spojené štáty	Sesterský podnik
Siemens Mobility SAS	Chatillon CEDEX	Francúzsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ltd.	Rosh Ha'ayin	Izrael	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o.	Ljubljana	Slovinsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Sdn. Bhd.	Petaling Jaya	Malajzia	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.A. / N.V	Beersel (Huizingen)	Belgicko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AS	Oslo	Nórsko	Sesterský podnik
Siemens S.A.	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens Bank GmbH	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility A/S	Ballerup	Dánsko	Sesterský podnik
Siemens Corporation	Washington DC	Spojené štáty	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.A.	Munro - Partido de Vice	Argentína	Sesterský podnik
Rolling Stock Services Bratisl	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens AG	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG Smart Infrastructur	Erlangen	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Corporation	Washington DC	Spojené štáty	Sesterský podnik
Siemens Limited	Bombaj	India	Sesterský podnik
Siemens Technology and Service	Navi Mumbai	India	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik

Objem nákupu a predaja so spriaznenými stranami 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	03	24,804,711	20,911,720
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	0	0
Spolu predaj		24,804,711	20,911,720
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	72,236,172	55,852,881
Nákup služieb	01	1,797,092	1,501,993
Ostatné	01	0	0
Spolu nákup		74,033,264	57,354,874
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	11,274,371	9,916,960
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	8,563	0
Ostatné	02	3,708,270	0
Finančné výnosy	02	1,535,950	861
Spolu predaj		16,527,154	9,917,821
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	1,236,279	3,766,353
Nákup služieb	01	8,739,713	6,552,768
Finančné náklady	01	10,001	365,360
Ostatné	01	3,048,933	86,439
Spolu nákup		13,034,926	10,770,920

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Materská spoločnosť		
Pohľadávky z obchodného styku	5,090,779	2,668,005
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	104,777	0
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	5,195,556	2,668,005
Závazky z obchodného styku	757,842	923,426
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	104,777	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	1,625	0
Spolu záväzky	864,244	923,426
Sesterské podniky	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	64,491,871	45,664,481
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	64,491,871	45,664,481
Závazky z obchodného styku	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	92,703	62,085
Spolu záväzky	92,703	62,085

V transakciách medzi spriaznenými osobami boli použité ceny obvyklé (nezávislé trhové ceny).

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	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,020,710		7,124		30,013,586
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-7,781		2,844		-10,625
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	7,500				7,500
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	0			-459,418	-459,418
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-459,418	3,564,742		459,418	3,564,742
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	29,636,011	3,564,742	9,968	0	33,190,785

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482		7,831	-8,941	30,020,710
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		4,506	-3,275	-7,781
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	7,500				7,500
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-12,216			12,216	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10,490,519	-459,418		-10,490,519	-459,418
Vyplatené dividendy	0		10,490,519	10,490,519	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	40,598,285	-459,418	10,502,856	0	29,636,011

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov spoločníkov, ktoré nezvyšovali základné imanie.

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2023 v zisku vo výške 3,564,742 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch nie je súčasťou poznámok.

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

Spoločnosť po ukončení obchodného roka 2023 realizovala dôležitú akvizíciu spoločnosti HMH, s.r.o.. Cieľom akvizície bolo posilniť pozíciu Siemens Mobility na východoeurópskych koridoroch, ako popredného poskytovateľa železničnej infraštruktúry, ktorý dokáže svojim zákazníkom ponúknuť komplexné portfólio železničných zabezpečovacích systémov.

Spoločnosť HMH, s.r.o. pôsobí na trhu už vyše 30 rokov a jej produkty MIREL prispievajú k bezpečnej jazde na železniciach primárne v strednej Európe. Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. sa stala 100% vlastníkom spoločnosti HMH, s.r.o. ktorá bude konsolidovaná v rámci celej skupiny - Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 30.09.2023

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3,689,069	489,135
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3,230,847	3,581,739
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3,396,959	3,074,768
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	1,385,151	101,072
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11,920	42,570
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	54,536	373,409
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1,533,306	
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 (+)	-61,419	-10,079
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 (+/-)	846	
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	-7,127,694	7,061,842
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (-/+)	-27,415,268	-5,000,030
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (+/-)	20,289,061	12,058,442
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1,486	3,431
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.)	-207,777	11,132,716
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	1,533,306	229
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-54,536	-373,637
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 (-)		-10,490,519
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1,270,993	268,788
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-7,628	
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		12,216
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1,263,365	281,004
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1,269,552	-287,594
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 (-)	-104,777	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	120,932	12,359
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 (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	(+)		
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.)	-1,253,397	-275,235
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-9,968	-24,553
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 (-)	-9,968	-24,553
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		18,783
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 (+)		18,783
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použitia 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	-9,968	-5,770
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of Siemens Mobility, s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Siemens Mobility, s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 30 September 2023, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 30 September 2023 and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 30 September 2023 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

25 March 2024
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting



as of 3 0 . 0 9 . 2 0 2 3

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

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

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

Tax identification number 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	Financial statements Accounting unit X Ordinary small Extraordinary X large Interim (marked with x)	Month Year For period from 1 0 2 0 2 2 to 0 9 2 0 2 3 Directly preceding from 1 0 2 0 2 1 period to 0 9 2 0 2 2
Identification number 5 1 4 4 3 2 8 7		
SK NACE 7 1 . 1 2 . 1		

Enclosed components of the financial statements

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

Business name of entity

S i e m e n s M o b i l i t y , s . r . o .**Registered seat of entity**

Street Number
L a m a č s k á c e s t a 3 / A

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

Indication of the commercial register and registration number of the company
M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I
O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 2 6 6 4 8 / B

Phone number Fax number
0 2 / 5 9 6 8 2 7 5 1

E-mail
d o p r a v a . s k @ s i e m e n s . c o m

Prepared on: 2 5 . 0 3 . 2 0 2 4	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: Ing. Stanislav Vanek Ing. Branislav Voška
--	-------------------	--

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	135,283,259	120,571,938	
			14,711,321		95,226,251
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	42,175,800	27,530,222	
			14,645,578		29,612,362
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	40,205,918	25,896,032	
			14,309,886		29,176,018
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	23,650	843	
			22,807		2,868
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007	40,182,268	25,895,189	
			14,287,079		28,574,000
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
					599,150
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	1,865,105	1,529,413	
			335,692		436,344
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	963,819	948,622	
			15,197		36,848
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	901,286	580,791	
			320,495		226,520



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5							ID number	5 1 4 4 3 2 8 7						
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period						Prior period								
			1	Gross value - part 1			Net value 2			Net value 3							
				Adjustment - part 2													
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015															
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016															
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017															
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018															
									162,976								
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019															
									10,000								
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020															
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021	104,777			104,777											
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022															
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023															
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024															
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025															
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026															
6.	Other loans (067A) - /096A	027															
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) -/096A/	028															



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031	104,777	104,777	
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	93,062,829	92,997,086	
			65,743		65,576,476
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	4,318	4,318	
					3,678
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	848	848	
					698
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	3,470	3,470	
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			2,980
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	1,216,205	1,216,205	
					3,109,423
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042	1,184,629	1,184,629	
					3,074,726



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	746,023	746,023	
					2,668,005
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	438,606	438,606	
					406,721
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051	31,576	31,576	
					34,697
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	91,842,306	91,776,563	
			65,743		62,463,375
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	13,995,795	13,930,052	
			65,743		9,772,150
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	4,344,756	4,344,756	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	9,651,039	9,585,296	
			65,743		9,772,150
2.	Net value of construction contracts (316A)	058	8,569,961	8,569,961	
					3,639,876
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060	64,491,869	64,491,869	
					45,664,481
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	4,317,339	4,317,339	
					3,383,412
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	467,342	467,342	
					3,456
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to l. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	Net value
			Adjustment - part 2		
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071			
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072			
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073			
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	44,630	44,630	
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			37,413
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	44,630	44,630	856
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078			36,557
LIABILITIES AND EQUITY b			Line no. c	Current period 4	Prior period 5
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079		120,571,938	95,226,251
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080		33,190,785	29,636,011
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)	081		75,000	75,000
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082		75,000	75,000
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086		30,013,586	30,020,710
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087		7,500	7,500
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088		7,500	7,500
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5							ID number	5 1 4 4 3 2 8 7							
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4				Prior period 5										
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)		090															
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)		091															
2.	Other funds (427, 42X)		092															
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)		093	-10,625				-7,781										
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)		094	-10,625				-7,781										
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)		095															
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)		096															
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099		097	-459,418														
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)		098															
2.	Accumulated loss carried forward (/-/429)		099	-459,418														
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)		100	3,564,742				-459,418										
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140		101	87,381,153				65,590,240										
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)		102	14,326,367				20,456,185										
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)		103	383,256				856,648										
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)		104					581,910										
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)		105															
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)		106	383,256				274,738										
2.	Net value of construction contracts (316A)		107															
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)		108					62,085										
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)		109	92,561				436										
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)		110															
6.	Long-term advance payments received (475A)		111	9,587,840				14,387,895										
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)		112															
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)		113															
9.	Social fund payable (472)		114	120,606				128,908										
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)		115															
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)		116															
12.	Deferred tax liability (481A)		117	4,142,104				5,020,213										



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	2,309,346	1,853,137	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	2,309,346	1,853,137	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	66,387,735	39,852,156	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	62,852,463	33,378,206	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	104,777	341,516	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	62,747,686	33,036,690	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127		4,201,529	
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	1,348,353	1,192,694	
7.	Social security payables (336A)	132	902,884	802,679	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1,212,306	225,013	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	71,729	52,035	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	4,357,705	3,428,762	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	906,831	658,025	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	3,450,874	2,770,737	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			



Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID	5 1 4 4 3 2 8 7		
						Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1		prior period 2		
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	136,467,638		107,249,697		
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	140,250,146		107,331,710		
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	70,202,103		57,946,611		
II.	Revenues from own products (601)	04					
III.	Revenues from services (602, 606)	05	66,265,535		49,303,086		
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	5,998		15,421		
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07					
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	120,932		12,359		
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3,655,578		54,233		
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	138,018,680		106,454,649		
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	65,381,910		55,545,704		
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	13,120,827		6,912,790		
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13					
D.	Services (acc. group 51)	14	23,752,526		16,783,410		
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	29,425,203		23,858,175		
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	20,616,805		16,974,431		
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17					
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	7,308,575		6,172,738		
4.	Social security costs (527, 528)	19	1,499,823		711,006		
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	12,921		13,924		
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	3,396,959		3,074,768		
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	3,396,959		3,074,768		
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23					
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	59,513		2,280		
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	-9,392		54,428		
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2,878,213		209,170		
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	2,231,466		877,061		



Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID	5 1 4 4 3 2 8 7		
					Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2			
			Actual result in				
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2			
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	34,218,373	28,023,214			
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	1,536,350	1,090			
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30					
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31					
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32					
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33					
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34					
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35					
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36					
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37					
3.	Income from other current financial assets (666A)	38					
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	1,533,306	229			
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40					
2.	Other interest income (662A)	41	1,533,306	229			
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	3,044	861			
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43					
XIV.	Other financial revenue (668)	44					
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	78,747	389,016			
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46					
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47					
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48					
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	54,536	373,637			
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50					
2.	Other interest expense (562A)	51	54,536	373,637			
O.	Foreign exchange losses (563)	52	4,529	2,766			
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53					
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	19,682	12,613			



Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5							ID	5 1 4 4 3 2 8 7							
										Actual result in								
Line a	Text b								Line no c	current period 1				prior period 2				
										Actual result in								
Line a	Text b								Line no c	current period 1				prior period 2				
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)								55	1,457,603				-387,926				
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)								56	3,689,069				489,135				
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)								57	124,327				948,553				
R.1	- due (591, 595)								58	1,002,436								
2.	- deferred (+/-) (592)								59	-878,109				948,553				
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)								60									
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)								61	3,564,742				-459,418				

Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc.	Previous acc.
		period	period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	3,689,069	489,135
	Non cash transactions influencing profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)		
A.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	3,230,847	3,581,739
A.1.1.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	3,396,959	3,074,768
A.1.2.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.3.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)		
A.1.4.	Change in provisions for assets (+/-)	1,385,151	101,072
A.1.5.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	-11,920	42,570
A.1.6.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.7.	Interest expense (+)		
A.1.8.	Interest income (-)	54,536	373,409
A.1.9.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)	-1,533,306	
A.1.10.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.11.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)		
A.1.12.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)	-61,419	-10,079
A.1.13.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	846	
A.2.	Change in receivables from operations (-/+)		
A.2.1.	Change in payables from operations(+/-)	-7,127,694	7,061,842
A.2.2.	Change in inventories (-/+)	-27,415,268	-5,000,030
A.2.3.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)	20,289,061	12,058,442
A.2.4.	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	-1,486	3,431
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)		
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-207,777	11,132,716
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)	1,533,306	229
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)	-54,536	-373,637
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)		
	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	1,270,993	-10,490,519
A.7.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.8.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.9.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	1,263,365	268,788
A.	Cash flow from investment activities		
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)		
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-1,269,552	-287,594
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)	-104,777	
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)	120,932	12,359
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-1,253,397	-275,235
Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	-9,968	-24,553
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)		
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)	-9,968	-24,553
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities		18,783
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)		18,783
C.2.6.	Repayment of borrowings (-)		
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)		
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities	-9,968	-5,770
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	0	0
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period		
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date		
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	0	0