

Siemens Mobility, s.r.o.

**Výročná správa
k 30. septembru 2024
a Správa nezávislého audítora**

február 2025



Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 30. septembru 2024 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje:

- súvahu k 30. septembru 2024,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle 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 „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 259 350 111, www.pwc.com/sk/en

The firm's ID No.: 35 739 347. The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava III City Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.
IČO spoločnosti je 35 739 347. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, pod Vložkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

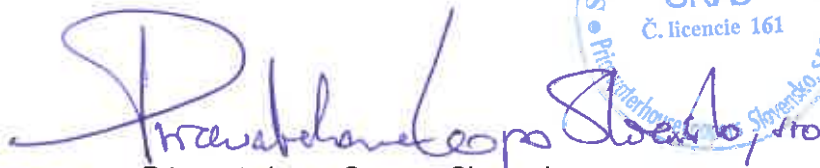
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov 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 úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

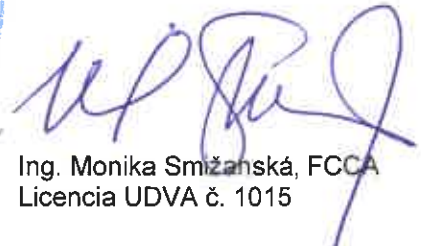
- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

29. januára 2025, okrem časti našej správy *Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy*, pre účely ktorej je dátum našej správy 12. februára 2025.
Bratislava, Slovenská republika



SIEMENS MOBILITY, S. R. O.

Výročná správa za obdobie končiace 30.9.2024

SIEMENS

Obsah

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE	3
Predmet podnikania	3
Zoznam členov štatutárnych orgánov	4
Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2024	4
Účtovná závierka	5
Zamestnanci	5
Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2024 (údaje pre zamestnancov v HPP)	5
2. Akvizícia spoločnosti HMM	6
3. Analýza výsledku hospodárenia	6
Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)	7
4. Analýza majetku spoločnosti	7
Štruktúra obežného a neobežného majetku a účtov časového rozlíšenia v EUR a ich podiel na aktívach	7
Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)	8
Štruktúra neobežného majetku (v EUR)	9
Štruktúra pasív (v EUR)	10
5. Ostatné informácie	11
Oblasť výskumu, vývoja a inžinieringu	11
Obstarávanie aktív	14
Rozdelenie výsledku hospodárenia	14
Zahraničná organizačná zložka	14
Významné riziká a neistoty	14
Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie, kvalitu, ľudské zdroje	15
Individuálne vykazovanie informácií o udržateľnosti	16
Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	17
6. Záverečné zhrnutie	17
7. Prílohy	17

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

Prevádzky: Bratislava:
Lamačská cesta 3/A, 841 04 Bratislava
Žilina:
Obchodná ulica 9076/3D, 010 08 Žilina
Žilina – skladové priestory:
Rosinská cesta

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

- o vykonávanie určených činností: montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických
- o opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- o prípravné práce k realizácii stavby
- o uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Zoznam členov štatutárnych orgánov

Konatelia:

Ing. Branislav Voška

Ing. Stanislav Vanek

Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2024



Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v EUR	%	v %
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 2024 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2023 do 30. septembra 2024 (ďalej bude v texte uvádzané toto účtovné obdobie ako rok 2024).

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

Rok 2024 bol v pozitívnej miere ovplyvnený postupným zmiernovaním inflačných tlakov a znižovaním úrokových sadzieb na peňažnom a kapitálovom trhu. Zároveň v oblasti infraštruktúrnych projektov železničnej dopravy dochádza k zvýšeniu neistoty zo strany odberateľov, čo spôsobuje meškanie možnosti dodávok a plnenia pôvodne definovaných cieľov v tejto oblasti. 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 2024 bol 755 osôb, v roku 2023 bol priemerný stav zamestnancov 689 osôb. Počet zamestnancov k 30. septembru roku 2024 vykazoval 845 osôb, v roku 2023 to bolo 806 zamestnancov. Počet vedúcich zamestnancov k 30. septembru 2024 stúpol na 24 v porovnaní s rokom 2023, kde ich bolo 19.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2024 (údaje pre zamestnancov v HPP)

➤ vysokoškolské	692
➤ stredoškolské	72

2. Akvizícia spoločnosti HMM

HMM s.r.o.
Galvániho 7/D

821 04 Bratislava
Slovenská Republika



Dňa 15. novembra 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.

3. Analýza výsledku hospodárenia

V obchodnom roku 2024 nastalo niekoľko udalostí, ktoré významnou mierou ovplyvnili hospodárenie daného roku, ale aj štruktúru a vývoj budúcich ekonomických úžitkov.

V novembri 2023 spoločnosť realizovala akvizíciu spoločnosti HMM, s.r.o., čím si rozšírila portfólio o produkty vlakových zabezpečovačov a posilnila svoju pozíciu na trhu poskytovateľov železničnej infraštruktúry. Výsledok z finančných činností okamžite stúpol z 1.46M EUR na 3.65M EUR v dôsledku prijatia dividend vo výške 4.09M EUR od spoločnosti HMM, s.r.o.. V dlhodobom horizonte však treba rátať s poklesom výsledku z finančných činností, keďže Siemens Mobility, s. r. o. plánuje zlúčenie spoločností v apríli roku 2025. To prinesie prechod hospodárenia spoločnosti HMM, s.r.o. priamo do prevádzkových činností spoločnosti v nasledujúcich obdobiach.

Spoločnosť zaznamenala obrovský úspech v predaji lokomotív značky Vectron keď v obchodnom roku realizovala predaj 30 ks lokomotív čo predstavovalo tržby v objeme 127.60M EUR. Zároveň bola podpísaná zmluva na dodávku 30 ks lokomotív s opciou na ďalších 35 ks do budúcnosti. Objem nových objednávok v roku 2024 tak predstavoval 183.72M EUR a nevyfakturovaných dodávok v objeme 275.27M EUR.

Výsledok z prevádzkových činností poklesol z 2.23M EUR v roku 2023 na 1.02M EUR v roku 2024. Pokles bol spôsobený vyšším podielom predaja lokomotív na celkových tržbách, ale aj poklesom marže v oblasti zákazkovej výroby, či nákladmi na prípravu zlúčenia spoločností čo si vyžaduje komplexnú prestavbu systémov a zaškolenie zamestnancov pre koncernové potreby.

Výnosy inžinierskeho centra v Žiline si naďalej udržali rastúci trend (výnosy 39.05M EUR v roku 2024, 32.37M EUR v roku 2023).

Z infraštruktúrnych projektov treba spomenúť elektrifikáciu trate Bánovce-Humenné (8.75M EUR), elektrifikáciu trate Haniska-Moldava (5.45M EUR), ale aj rozvíjajúce sa obchodné príležitosti v oblasti OBU vlakových jednotiek (tzv. on board units) so zákazníkmi ŽOS Vrútky, Betamont, ŽOS Zvolen, ČD Telematika, SCRL Rumunsko.

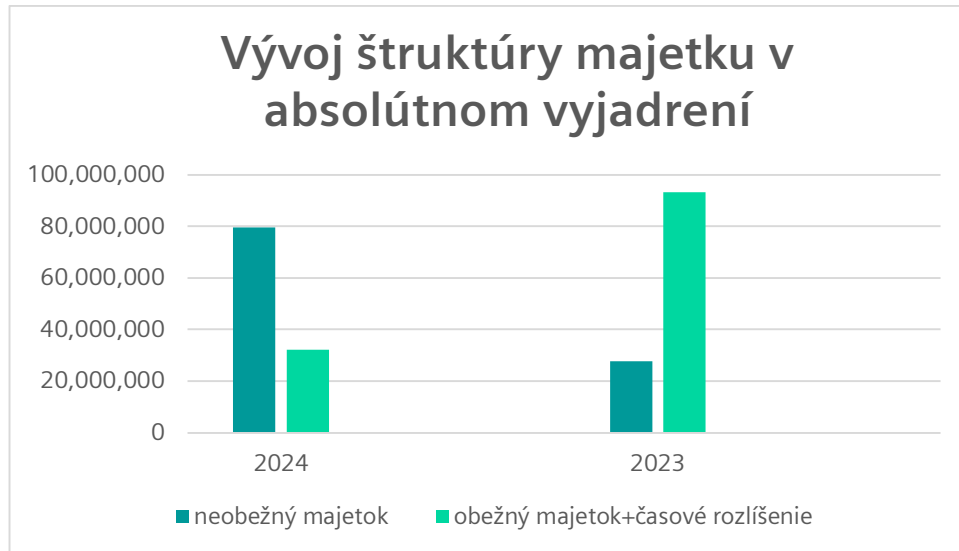
Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)

	2024	2023
Výsledok z prevádzkových činností	1,020,964	2,231,466
Výsledok z finančných činností	3,644,761	1,457,603
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	4,665,725	3,689,069

4. Analýza majetku spoločnosti

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

	2024		2023	
Neobežný majetok	79,549,035	71.21%	27,530,222	22.83%
Obežný majetok+časové rozlíšenie	32,159,074	28.79%	93,041,716	77.17%
Majetok celkom	111,708,109	100.00%	120,571,938	100.00%



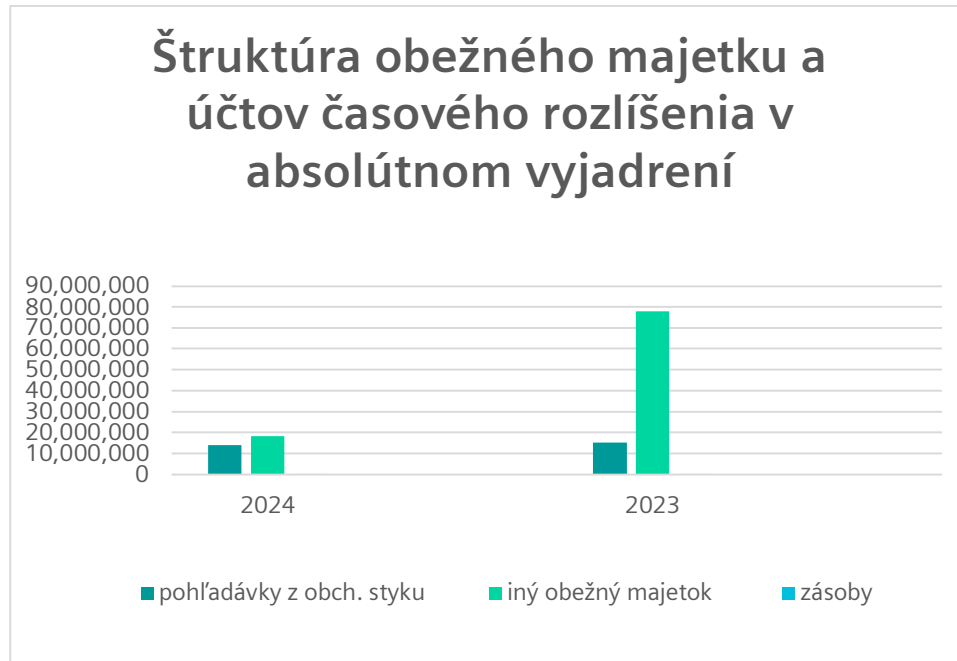
Snahou spoločnosti je zabezpečiť stabilitu štruktúry obežného aj neobežného majetku. V medziročnom porovnaní došlo k výraznej zmene podielu obežného a neobežného majetku čo bolo výsledkom strategického rozhodnutia akvizície spoločnosti HMM, s.r.o. a znížením objemu prijatých záloh podľa zmluvných podmienok dohodnutých pre dodávky lokomotív.

Vyšší podiel neobežného majetku v celkovej štruktúre majetku je definovaný najmä obchodným podielom v dcérskej účtovnej jednotke v objeme 54.97M EUR a zostatkovou hodnotou goodwillu 23.22M EUR.

Obežný majetok v roku 2024 je tvorený prevažne pohľadávkami z obchodného styku a čistej hodnoty zákazok. Jeho pokles je výsledkom kúpy obchodného podielu a použitia záloh, čo sa prejavilo na stave cash poolového účtu využívaného skupinou.

Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)

	2024		2023	
	Value	Percentage	Value	Percentage
Pohľadávky z obch. styku	13,897,130	43.21%	15,114,681	16.25%
Iný obežný majetok a účty časového rozlíšenia	18,198,173	56.59%	77,922,717	83.75%
Zásoby	63,771	0.20%	4,318	0.00%
Obežný majetok a účty časového rozlíšenia celkom	32,159,074	100.00%	93,041,716	100.00%



Graf vývoja obežného majetku potvrdzuje vplyv akvizície a stavu záloh aj na štruktúru obežného majetku. Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám ktoré v roku 2023 tvorili až 69.32% z objemu obežného majetku, sa v roku 2024 v štruktúre vôbec nenachádzajú.

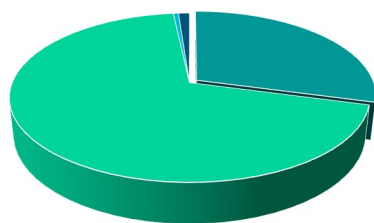
Obežný majetok je v roku 2024 tvorený najmä pohľadávkami z obchodného styku s podielom 43.21% a čistou hodnotou zákazky s podielom 40.73% na celkovom obežnom majetku a účtoch časového rozlíšenia. U poskytnutých záloh voči materskej spoločnosti Siemens Mobility GmbH Nemecko došlo k poklesu v absolútnom vyjadrení o 4.51M EUR.

Štruktúra neobežného majetku (v EUR)

	2024		2023	
	hodnota	podiel (%)	hodnota	podiel (%)
Software	0	0.00%	843	0.00%
Goodwill	23,216,376	29.18%	25,895,189	94.06%
Dlhodobý finančný majetok	54,967,562	69.10%	104,777	0.38%
Budovy a stavby	934,730	1.18%	948,622	3.45%
Samostatné hnutel'né veci	430,367	0.54%	580,791	2.11%
Majetok celkom	79,549,035	100.00%	27,530,222	100.00%

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.

Štruktúra neobežného majetku v absolútnom vyjadrení v r. 2024



- Goodwill
 - samostatné hnutelné veci
 - budovy a stavby
- Dlhodobý finančný majetok
 - software

Dlhodobý finančný majetok predstavuje 100% podiel v spoločnosti HMH, s.r.o. ktorý bol nadobudnutý 15. novembra 2023. V roku 2025 je plánované zlúčenie oboch spoločností s rozhodným dňom a dňom účinnosti 1. apríla 2025.

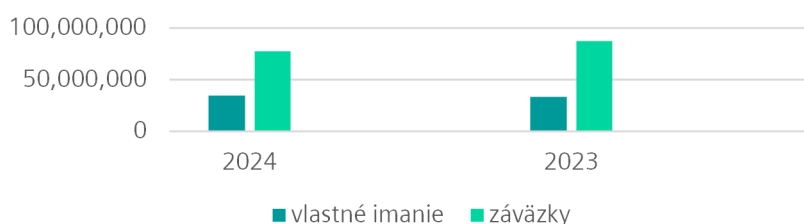
Spoločnosť prijala rozhodnutie prenajímať si osobné počítače a automobily formou operatívneho leasingu a optimalizovať tak svoj cash flow, ako aj prispieť týmto krokom k zlepšeniu trvalej udržateľnosti. V budúcnosti sa tak očakáva pokles podielu samostatných hnutelných vecí na celkovom objeme neobežného majetku.

Štruktúra pasív (v EUR)

	2024		2023	
Vlastné imanie	34,265,301	30.67%	33,190,785	27.53%
Závazky	77,442,808	69.33%	87,381,153	72.47%
Pasíva	111,708,109	100.00%	120,571,938	100.00%

V roku 2024 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.

Vývoj štruktúry pasív v absolútnom vyjadrení



Podiel krátkodobých záväzkov poklesol z pôvodných 80.95% na 71.77% z celkového objemu cudzích zdrojov čo priaznivo ovplyvňuje likviditu spoločnosti. Krátkodobé záväzky sú tvorené najmä záväzkami v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám v objeme 23.83M EUR a ostatnými záväzkami z obchodného styku v hodnote 22.64M EUR čo potvrdzuje nízku mieru zadĺženia a absenciu úverov od tretích strán.

Z dlhodobých záväzkov ide najmä o záväzky z obchodného styku (9.69M EUR), záväzky z kúpy podielu (5.18M EUR) a odložený daňový záväzok (3.25M EUR).

5. 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 **88.5%**. 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 **720 odborníkov**. Na základe predaja služieb v roku 2024 dosiahlo Inžinierske centrum **obrat viac ako 39 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 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.

Stále intenzívnejšie **spolupracujeme aj so strednými technickými školami v Žilinskom kraji**. Študenti majú možnosť zažiť exkurziu v našich priestoroch, absolvovať u nás povinnú odbornú prax či kolegovia chodia priamo na školy prednášať na rôzne odborné témy.

Aj tento rok sme sa rozhodli usporiadať pre širokú verejnosť **Deň otvorených dverí**, počas ktorého mohli účastníci nahliadnuť do našich priestorov a zistiť viac o projektoch Inžinierskeho centra. Tento rok sa Dňa otvorených dverí zúčastnilo **viac ako 130 účastníkov**.

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

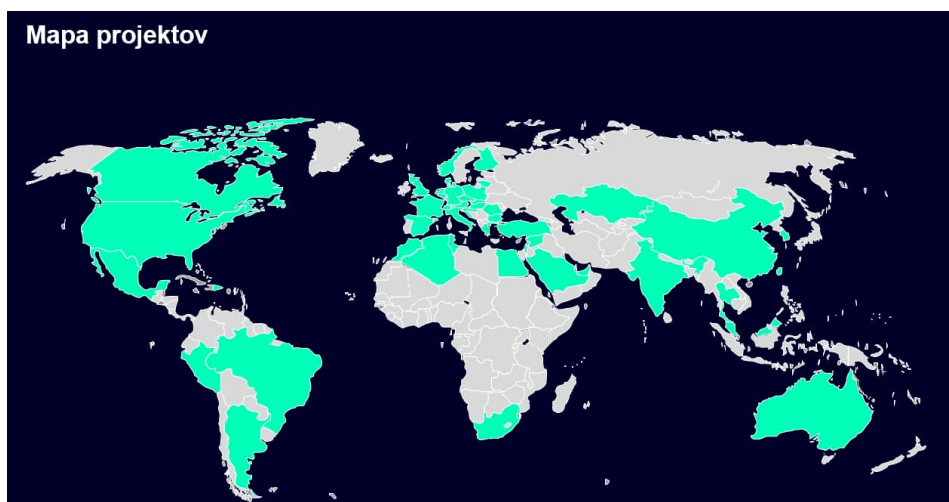
Inžinierske centrum Siemens Mobility dosiahlo v roku 2023 dôležitý míľnik. Naším zamestnancom sme oficiálne otvorili brány na novej lokalite Obchodná 3D. Sťahovaním ECZ získalo úplne nové a moderné priestory, ktoré poskytujú ideálne pracovné prostredie. Novostavba administratívnej budovy v zóne NordCity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



Oblasti pôsobenia ECZ

Sme aktívni nie len na slovenskom trhu, kde realizujeme projekty v rámci modernizácie v koridore (Bratislava – Žilina – Košice), ale spolupodieľame 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 koľajisku (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 koľajovej 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.

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 prenesie priamo na regionálnu úroveň. Je to prejavom dôvery v kvalitu našej dlhodobo 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 nadobudla 100% podiel v spoločnosti HMM vo výške 54.97M EUR.

Rozdelenie výsledku hospodárenia

O rozdelení hospodárskeho výsledku – zisku vo výške 4,218,266 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, daňovej oblasti alebo z plnenia normatívnych požiadaviek implementovaných manažérskych systémov. 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 nasledovných 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

Silná kultúra kvality medzi všetkými zamestnancami v kombinácii s definovanými, schválenými a neustále zlepšovanými procesmi a zodpovednosťou zabezpečuje vynikajúce, inovatívne a konkurencieschopné produkty, riešenia a služby.

Podporujeme každého zamestnanca, aby mal zodpovednosť v rozsahu svojej pôsobnosti, aby projekty, produkty, služby, riešenia, systémy, softvéry a procesy spoločnosti Siemens spĺňali naše záväzky a očakávania zákazníkov.

Neustále pracujeme na zlepšovaní našich procesov a postupov s ohľadom na kvalitu, najmä prostredníctvom školení a ďalšieho vzdelávania našich zamestnancov a ich práce v tímoch a sieťach.

🔗 OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

„Ekologicky a sociálne šetrným spôsobom pre lepšiu budúcnosť“.

„Ak je digitalizácia mozgom, udržateľnosť je srdcom. Inteligentná infraštruktúra je udržateľná infraštruktúra. Umožňujeme našim zákazníkom splniť ich vlastné ambície v oblasti udržateľnosti.“

V rámci udržateľnosti sa riadime Siemens iniciatívou **DEGREE**, ktorý je založený na šiestich oblastiach činnosti s jasnými prioritami, ktoré riadia náš jedinečný prístup k udržateľnosti (dekarbonizácia, etika, riadenie, efektívnosť zdrojov, rovnosť, zamestnateľnosť).

🔗 BEZPEČNOSŤ PRI PRÁCI A OCHRANA ZDRAVIA

"Preveniu nehôd nemožno chápať ako požiadavku zákona, ale ako imperatív ľudskej zodpovednosti a ekonomického rozumu." (Werner von Siemens, 1884)

Zamestnanci tvoria pevný základ našej spoločnosti, sú motorom existencie a nášho neustáleho rozvoja. Im patrí naša mimoriadna pozornosť a starostlivosť.

Preto sa v našej spoločnosti zaväzujeme vytvárať pre našich ľudí zdravé a bezpečné pracovné prostredie, taktiež aj ergonomické, a udržateľne podporovať ich zdravie a výkonnosť.

Navzájom sa o seba staráme!

🔗 BEZPEČNOSŤ INFORMÁCIÍ

„Chránime hodnotu informácií a rovnako chránime aj informačné a komunikačné technológie“.

Kybernetická bezpečnosť má nielen obrovský vplyv na našich zákazníkov, ale vyžadujú si to aj mnohé medzinárodné a národné zákony a predpisy, toto robí kybernetickú bezpečnosť pre Siemens najvyššou prioritou.

S narastajúcou digitalizáciou prichádzajú výhody – ale aj potreba primeranej ochrany pred kybernetickými útokmi. Siemens Mobility sa ako spoločnosť zaviazala zabezpečiť komplexné transportné systémy a ich dáta aplikovaním našich odborných znalostí na produkty, riešenia a služby. Digitalizácia prispieva k bezpečnejšej, efektívnejšej a komfortnejšej železničnej doprave, no zároveň vystavuje železničné systémy rizikám kybernetickej bezpečnosti.

🔗 NULOVÁ TOLERANCIA VOČI KORUPCII A ÚPLATKÁRSTVU

„Spravodlivá hospodárska súťaž: integrita je pre nás samozrejmosťou.“

Siemens netoleruje žiadne formy korupcie a úplatkárstva vo svojich obchodných aktivitách nikde na svete a trvá na spravodlivej hospodárskej súťaži, v ktorej sú trhové ekonomické kritériá (kvalita, cena, inovácie, služby atď.) jedinými smerodajnými kritériami pre obchodné rozhodnutia.

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“).

Na zaistenie nepretržitého zlepšovania spoločnosť a plnenia legislatívnych a normatívnych požiadaviek prijíma spoločnosť každoročne ciele.

Ciele IMS sú stanovené na obchodný rok a zverejnené formou riadeného dokument. Ciele schvaľuje, a následne aj kontroluje ich plnenie v dokumente Preskúmanie manažmentom, vrcholové vedenie spoločnosti.

Individuálne vykazovanie informácií o udržateľnosti

Udržateľnosť je neoddeliteľnou súčasťou podnikania spoločnosti Siemens ako globálnej korporátnej spoločnosti, ktorá sa zaviazala k dodržiavaniu a podporovaniu celosvetových ESG cieľov. Pre takýto účel bol vytvorený rámec **DEGREE**, ktorý poskytuje holistický prístup k našim základným hodnotám udržateľnosti.

Výsledky hodnôt sú od roku 2017 reportované v „**Správe o udržateľnosti**“, ktorá je verejne dostupná na webovskej stránke Siemens.

- ❖ [Siemens Sustainability website](#)
- ❖ [Sustainability Report 2024](#)

Každá dcérska spoločnosť Siemens AG, a teda aj Siemens Mobility, s. r. o., je súčasťou takejto Správy, ktorá sa každoročne vydáva v termíne do konca Novembra a obsahuje všetky náležitosti riadnej Správy o udržateľnosti.

Okrem pravidelného výkazníctva jednotlivých hodnôt udržateľnosti do korporátnych nástrojov slúžiacich na zber dát, lokálna dcérska spoločnosť Siemens Mobility na Slovensku plne integrovala požiadavky a aspekty udržateľnosti do svojich interných procesov, ako napríklad riadenie rizík a príležitostí, tvorba stratégie/politiky/cieľov a iné procesy slúžiace na riadenie spoločnosti a implementovaných manažérskych systémov.

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

V spoločnosti prebiehajú prípravné práce spojené s plánovaným zlúčením spoločností Siemens Mobility, s. r. o. a jej dcérskej spoločnosti HMM, s.r.o..

Siemens Mobility, s. r. o. ako nástupnícka spoločnosť preberie odo dňa účinnosti, ktorý je stanovený na 1 apríla 2025 všetky práva a povinnosti za spoločnosť HMM, s.r.o. ktorá zanikne bez likvidácie. Obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti prechádza na Nástupnícku spoločnosť, ktorá sa stáva právnym nástupcom Zanikajúcej spoločnosti. Spoločnosť HMM, s.r.o. sídliaca na Galvaniho 7/D, Bratislava sa tak stane jednou z ďalších prevádzok spoločnosti.

Rozhodný deň, ktorý určuje deň, od ktorého sa úkony zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti, je zhodný s dňom účinnosti zlúčenia.

6. Záverečné zhrnutie

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. vytýčené ciele a očakávanie v obchodnom roku trvajúcom od 1.10.2023 do 30.9.2024 naplnila. Obchodná činnosť spoločnosti pokrýva prevažnú časť portfólia produktov a riešení poskytovaných na celosvetovej úrovni Siemens Mobility v súlade s jej globálnou stratégiou.

Celosvetové kompetenčné centrum pre oblasť železničnej dopravy v Žiline je neodmysliteľnou a významnou súčasťou nie len z pohľadu koncernu Siemens, ale aj znalostnej ekonomiky Slovenska. Neustále prehĺbovanie kompetentnosti, produktivity a kapacity pozitívne prispieva k prekonávaniu výziev dnešnej doby v oblasti jeho pôsobenia.

Odhladnuc od finančných cieľov spoločnosti zostáva jej ambíciou ďalší rozvoj v podmienkach neustáleho uvedomovania si prebiehajúcich zmien vonkajšieho a vnútorného prostredia a určovaním trendov inovatívnym spôsobom vykonávania činnosti a fungovania s prihliadnutím 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.

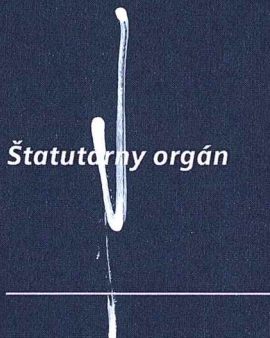
7. Prílohy

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 2024.

Závěrečné vyhlášení

Táto výročná správa bola vyhotovená na základe výsledkov spoločnosti za obchodný rok trvajúci od 1.10.2023 do 30.9.2024.

Štatutárny orgán

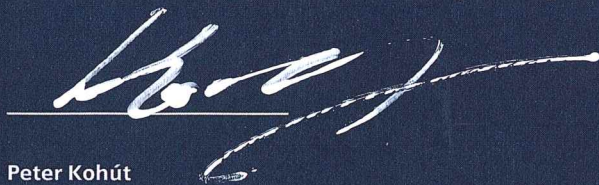


Ing. Branislav Voška
CEO



Ing. Stanislav Vanek
CFO

Osoba zodpovedná za zostavenie výročnej správy



Peter Kohút

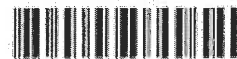
Siemens Mobility, s.r.o.

**Účtovná závierka
k 30. septembru 2024**

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 2 4

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

Údaje sa vypĺňajú 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 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 5 1 4 4 3 2 8 7	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	1 0 2 0 2 3
SK NACE 7 1 . 1 2 . 1	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do	0 9 2 0 2 4
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	1 0 2 0 2 2
			do	0 9 2 0 2 3

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

L a m a č s k á c e s t a

Číslo

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 9 . 0 1 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . .

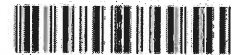
Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

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	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	129,219,669	111,708,109	
			17,511,560		120,571,938
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	97,017,592	79,549,035	
			17,468,557		27,530,222
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	40,205,918	23,216,376	
			16,989,542		25,896,032
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	23,650		
			23,650		843
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	40,182,268	23,216,376	
			16,965,892		25,895,189
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	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	1,844,112	1,365,097	
			479,015		1,529,413
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	1,035,958	934,730	
			101,228		948,622
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	808,154	430,367	
			377,787		580,791



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		
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			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	54 967 562	54 967 562	104 777
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	54 967 562	54 967 562	
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (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	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		
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
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	32 156 909	32 113 906	
			43 003		92 997 086
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	63 771	63 771	
					4 318
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	692	692	
					848
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			3 470
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	63 079	63 079	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	489 266	489 266	
					1 216 205
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	413 842	413 842	
					1 184 629



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	Netto 3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	50 964		50 964	
						746 023
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	362 878		362 878	
						438 606
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	75 424		75 424	
						31 576
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	31 603 872		31 560 869	
			43 003			91 776 563
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	13 526 291		13 483 288	
			43 003			13 930 052
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	531 520		531 520	
						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	1 637		1 637	



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
			1	Netto 2	účtovné obdobie
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	12 993 134	12 950 131	
			43 003		9 585 296
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	13 098 461	13 098 461	
					8 569 961
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
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	4 881 814	4 881 814	
					4 317 339
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	97 306	97 306	
					467 342
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
			1	Netto 2	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1 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	45 168	45 168	
					44 630
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	45 168	45 168	
					44 630
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	111 708 109	120 571 938
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	34 265 301	33 190 785
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	30 008 170	30 013 586
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
Označenie 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	-43 635	-10 625	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-43 635	-10 625	
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.	Neuhradená 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	4 218 266	3 564 742	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	77 442 808	87 381 153	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	18 357 891	14 326 367	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	9 689 831	383 256	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
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	9 689 831	383 256	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	126 153	92 561	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	5 176 750		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		9 587 840	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	119 305	120 606	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 245 852	4 142 104	



Označenie 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	3 504 429	2 309 346
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 504 429	2 309 346
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	50 360 681	66 387 735
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	22 635 594	62 852 463
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 221 975	104 777
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	20 413 619	62 747 686
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
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	23 826 632	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 601 417	1 348 353
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 104 910	902 884
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 089 752	1 212 306
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	102 376	71 729
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 219 807	4 357 705
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 052 062	906 831
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 167 745	3 450 874
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 účtu	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
*	Cistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	200 993 570	136 467 638
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	201 068 686	140 250 146
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	127 948 411	70 202 103
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	73 045 159	66 265 535
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-3 470	5 998
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	58 808	120 932
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	19 778	3 655 578
**	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	200 047 722	138 018 680
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	121 760 526	65 381 910
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	13 755 030	13 120 827
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	25 129 194	23 752 526
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	35 689 757	29 425 203
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	24 783 329	20 616 805
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 086 441	7 308 575
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 819 987	1 499 823
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 273	12 921
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 909 134	3 396 959
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 909 134	3 396 959
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	21 983	59 513
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-22 740	-9 392
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	799 565	2 878 213
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 020 964	2 231 466



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 účtu	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	40 345 350	34 218 373
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 516 358	1 536 350
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	4 085 487	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	4 085 487	
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	427 074	1 533 306
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	427 074	1 533 306
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 797	3 044
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	871 597	78 747
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	824 555	54 536
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	824 555	54 536
O.	Kurzové straty (563)	52	21 048	4 529
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	25 994	19 682



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 účtu	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	3 644 761	1 457 603
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 665 725	3 689 069
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	447 459	124 327
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 343 711	1 002 436
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-896 252	-878 109
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 218 266	3 564 742

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 hnuiteľných 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	756	689
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	845	806
počet vedúcich zamestnancov	24	19

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 materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 Zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov za skupinu s názvom Siemens. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti alebo na webovej adrese: <https://www.siemens.com/global/en/company.html>.

Dcérskou účtovnou jednotkou spoločnosti je spoločnosť HMM, s.r.o. so sídlom na Galvániho 7/D, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 04. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2024:

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 2023 bola schválená 03.04.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2023/2024 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	6,7%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33,3%	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 obstarávacía 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 zodnotenie 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 obstarávacía 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 (okrem BEV a PHEV)	4	25,0%	lineárna
Elektromobily (BEV) a PHEV	2	50,0%	lineárna
Kancelárska PC technika, notebooky, projekory, 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. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty a rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

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

e) Zákazková výroba

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

Ak sa zo zákazky očakáva strata (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) Závazky

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

Závazky 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	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 650		40 182 268	0			40 205 918
Prírastky								0
Úbytky					0			0
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		22 807		14 287 079	0			14 309 886
Prírastky		843		2 678 813				2 679 656
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 650	0	16 965 892	0	0	0	16 989 542
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	843	0	25 895 189	0	0	0	25 896 032
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	23 216 376	0	0	0	23 216 376

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné 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

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 275,3M EUR a očakávané objednávky v hodnote 183,7M EUR v obchodnom roku 2024 dokazujú zabezpečenie kontinuity podnikania a udržanie súčasnej pozície na trhu s potenciálom rastu.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť v roku 2024 zmenila spôsob obstarávania vozového parku a osobných počítačov. Prechádza sa na formu operatívneho prenájmu ktorá zahŕňa plnú podporu v oblasti servisných úkonov priamo prenajímateľom. V nasledujúcich rokoch dôjde prirodzene k zníženiu stavu dlhodobého hmotného majetku v týchto kategóriách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	963 819	901 286	0	0	0	0	0	1 865 105
Prírastky		72 139	15 006						87 145
Úbytky	0		108 138						108 138
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 035 958	808 154	0	0	0	0	0	1 844 112
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 197	320 495						335 692
Prírastky		86 031	143 089						229 120
Úbytky			85 797						85 797
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 228	377 787	0	0	0	0	0	479 015
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	948 622	580 791	0	0	0	0	0	1 529 413
Stav na konci účtovného obdobia	0	934 730	430 367	0	0	0	0	0	1 365 097

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 10 513 267 EUR. Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 7 614 378 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 2024 spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. nadobudla 100% obchodný podiel v spoločnosti HMM, s.r.o. a stala sa tak materskou spoločnosťou a jediným spoločníkom. V tabuľke dlhodobého finančného majetku je v prehľadnej forme zachytená výška podielu a zároveň aktivácia nákladov spojených s nadobudnutím obchodného podielu ktorá bola v roku 2023 účtovaná na účte obstarania dlhodobého finančného majetku.

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							104 777		104 777
Prírastky	54 862 785								54 862 785
Úbytky									0
Presuny	104 777						-104 777		0
Stav na konci účtovného obdobia	54 967 562	0	0	0	0	0	0	0	54 967 562
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	104 777	0	104 777
Stav na konci účtovného obdobia	54 967 562	0	0	0	0	0	0	0	54 967 562

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 30.09.2024 tvorené žiadne opravné položky k zásobám. Spoločnosť nemala v rokoch 2023/2024 a 2022/2023 záložné právo a ani obmedzené disponovanie so zásobami.

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
Výnosy zo zákazkovej výroby	28 633 572	29 979 411
Náklady na zákazkovú výrobu	26 140 916	25 902 549
Hrubý zisk / hrubá strata	2 492 656	4 076 862

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vyúčtované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	24 105 071	20 847 796
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	4 528 501	9 131 614
Suma prijatých preddavkov	-4 113 026	3 121 531
Suma zadržanej platby	927 106	478 847

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. POHĽADÁVKY

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	65 743	30 531	53 271	0	43 003
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	65 743	30 531	53 271	0	43 003

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

Opravná položka pozostáva:

- zo základných opravných položiek na zákaznicke 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 vykázat' dodatočnú opravnú položku za účelom zohľadnenia transferového a konverzného rizika špecifického pre danú krajinu,
- zo špecifickej opravnej položky v závislosti od rizikovosti zákazníka – tvorí sa, ak je nevyhnutné pokryť 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 2024 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 53 271 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	362 878		362 878
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	50 964		50 964
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	75 424		75 424
Dlhodobé pohľadávky spolu	489 266	0	489 266
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 981 128	12 006	12 993 134
Čistá hodnota zákazky	13 098 461		13 098 461
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	531 520		531 520
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 637		1 637
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 881 814		4 881 814
Iné pohľadávky	97 306		97 306
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 591 866	12 006	31 603 872

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

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

Spoločnosť nedisponuje finančnou hotovosťou. Zostatky na bankových účtoch sú na dennej báze prevádzané na cash poolingové účty skupiny. Hodnoty na cash poolingových účtoch sú úročené na dennej báze, úroková miera je stanovovaná mesačne na základe kopírovania úrokovej miery ECB a rozptylu stanoveného internou bankou skupiny. Úrokové sadzby cash poolu v roku 2024 pre skupinu sa pohybovali na úrovni 4,37% pre záväzkovú stranu a 3,20% pre pohľadávky (v roku 2023 4,55% offer, 3,38% bid).

Detaily o stave cash poolingových účtov poskytuje bod č.17 (Informácie o spriaznených osobách)

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servis vozidiel		
Predplatné časopisov		
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 168	44 630
Nájomné	36 499	36 950
Členské	3 543	1 165
Servis vozidiel	0	856
Diaľničné známky	96	193
Predplatné časopisov	2 337	1 607
Ostatné	2 693	3 858
Spolu	45 168	44 630

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/(strata)	3 564 742
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	459 418
Prevod do nerozdeleného zisku/(straty) minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 105 324
Iné	
Spolu	3 564 742

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2023 do 30. septembra 2024 vo výške 4 218 266 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:	2 309 346	1 326 389	131 306	0	3 504 429
Ostatné rezervy dlhodobé	2 309 346	1 326 389	131 306	0	3 504 429
Rezerva na záručné opravy	523 694	591 169	42 287	0	1 072 576
Odchodné do dôchodku	1 785 652	735 220	89 019	0	2 431 853
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 357 705	5 096 461	3 970 509	263 850	5 219 807
Zákonné rezervy krátkodobé	906 831	1 535 121	1 235 720	154 170	1 052 062
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	906 831	1 535 121	1 235 720	154 170	1 052 062
Ostatné rezervy krátkodobé	3 450 874	3 561 340	2 734 789	109 680	4 167 745
Ostatné personálne rezervy	2 409 228	3 090 954	2 483 834	13 429	3 002 919
Rezerva na záručné opravy	370 531	162 737	17 590	68 324	447 354
Rezerva na audit	14 897	28 000	14 897	0	28 000
Rezerva na nevyfakturované dodávky	331 820	251 660	215 079	27 927	340 474
Odchodné do dôchodku	324 398	27 989	3 389		348 998
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

V roku 2024, podobne ako v predchádzajúcom roku, tvorili personálne rezervy prevažnú časť rezerv spoločnosti (personálne rezervy v roku 2024 tvoria až 78,35% z celkových rezerv v porovnaní s rokom 2023 a 81,36%). Napriek pozitívnemu rastu počtu zamestnancov podiel personálnych rezerv k celkovému objemu rezerv poklesol o 3,03% , čo bolo spôsobené vyššou tvorbou rezerv na záručné opravy (medziročný nárast krátkodobej časti o 20,73% a medziročný nárast dlhodobej časti dokonca až o 104,81%).

Rast rezerv na záručné opravy je úzko spojený s úspešným predajom lokomotív typu Vectron a tvorby rezerv na infraštruktúrne projekty ŽSR Modernizácia Púchov - Považská Teplá, Dialnica D1 Hrič.Podhradie- Lietav.Lúčka, či projektov dodávok OBU jednotiek.

Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité do 30.9.2025 a dlhodobé rezervy najneskôr do roku 2050.

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
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
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
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

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	18 357 891	14 326 367
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 357 891	14 326 367
Krátkodobé záväzky spolu	50 360 681	66 387 735
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	48 959 783	66 212 663
Záväzky po lehote splatnosti	1 400 898	175 072

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:	-23 163 623	-25 810 454
odpočítateľné	43 003	65 743
zdaniteľné	23 206 626	25 876 197
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 707 186	6 086 149
odpočítateľné	7 707 186	6 086 149
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	3 245 852	4 142 104
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-896 252	-878 109
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	120 606	128 908
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	300 522	246 147
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	300 522	246 147
Čerpanie sociálneho fondu	301 823	254 449
Konečný zostatok sociálneho fondu	119 305	120 606

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2024 uzatvorené podnájomné zmluvy so spoločnosťou INVEST 29 – Westend Square a.s. na prenájom nebytových priestorov na Lamačskej ceste 3/A v Bratislave, zmluvu o nájme nebytových priestorov so spoločnosťou Reinoo BC II, a. s. na prenájom nebytových priestorov Office Business Complex Obchodná 1 v Žiline a zmluvu o nájme nebytových priestorov so spoločnosťou AT Park s.r.o. na Rosinskej ceste 9 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	127 937 967	70 193 540	841 892	299 974	28 633 572	29 958 979
Rakúsko		8 563	7 030 594	5 894 913		
Nemecko			30 502 377	24 804 711		
Švajčiarsko			4 912 393	4 247 713		
Česká republika			182 824	179 997		
Francúzsko			248 826	235 877		
Maďarsko			58 980	87 258		
Spojené štáty				98 080		
Rumunsko				85 808		
Ostatné krajiny	10 444		633 701	351 793		20 432
Spolu	127 948 411	70 202 103	44 411 587	36 286 124	28 633 572	29 979 411

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových 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	0	3 470	0	-3 470	3 470
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	3 470	0	-3 470	3 470
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		2 528
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-3 470	5 998

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	44 411 586	36 286 124
Tržby za tovar	127 948 411	70 202 103
Výnosy zo zákazky	28 633 572	29 979 411
Čistý obrat celkom	200 993 569	136 467 638

Spoločnosť prijala v roku 2024 dividendy od dcérskej spoločnosti HMM, s.r.o. vo výške 4 085 487 EUR. Viď bod 17.

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:	25 129 194	23 752 526
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 000</i>	<i>17 665</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	28 000	17 665
Iné uistovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>25 101 194</i>	<i>23 734 861</i>
Opravy a údržba	68 542	162 526
Cestovné	984 776	838 232
Náklady na reprezentáciu	276 160	163 548
Nájomné, operatívny leasing áut	2 094 470	1 836 288
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	20 834	6 874
Telefónne poplatky	15 949	15 341
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	162 720	69 952
Školenia	388 303	347 369
Nakupované výkony	6 230 168	9 435 622
Nakúpené služby v rámci koncernu	14 516 702	10 536 805
Reklama, nábor zamestnancov	71 663	93 167
Ostatné služby	270 907	229 135
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	799 565	2 878 213
Manká a škody	0	846
Dary	0	
Tvorba a zúčtovanie rezerv	655 477	-209 331
Iné	144 088	3 086 698
Finančné náklady, z toho:	871 597	78 747
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21 048</i>	<i>4 529</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21 048	4 529
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>850 549</i>	<i>74 218</i>
Nákladové úroky	824 555	54 536
Bankové poplatky	25 994	19 682

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 665 725	x	x	3 689 069	x	x
teoretická daň 21%	x	979 802	21,00%	x	774 704	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	5 636 514	1 183 668	25,37%	4 522 846	949 798	25,75%
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	-4 085 487	-857 952	-18,39%	0	0	0,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	-3 474 737	-729 695	21,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarnie, dodatočné odvody dane	121 247	38 192	31,50%	24 219	7 629	31,50%
Spolu	6 337 999	1 343 710	28,80%	4 761 397	1 002 436	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	1 343 711	28,80%	x	1 002 436	27,17%
Odložená daň z príjmov	x	-896 252	-19,21%	x	-878 109	-23,80%
Celková daň z príjmov	x	447 459	9,59%	x	124 327	3,37%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % .

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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	30 502 376	24 804 711
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	2 759	0
Spolu predaj		30 505 135	24 804 711
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	129 708 575	72 236 172
Nákup služieb	01	4 151 021	1 797 092
Ostatné	01	300	0
Spolu nákup		133 859 896	74 033 264
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	13 551 677	11 274 371
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	10 444	8 563
Ostatné	02	0	3 708 270
Finančné výnosy	02	425 999	1 535 950
Spolu predaj		13 988 120	16 527 154
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	356 287	1 236 279
Nákup služieb	01	10 365 681	8 739 713
Finančné náklady	01	578 282	10 001
Ostatné	01	115 734	3 048 933
Spolu nákup		11 415 984	13 034 926

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	582 484	5 090 779
Čistá hodnota zákazky		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		104 777
Náklady budúcich období krátkodobé		0
Spolu pohľadávky	582 484	5 195 556
Sesterské podniky		
Závazky z obchodného styku	2 221 975	757 842
Čistá hodnota zákazky		0
Nevyfaktúrované dodávky		104 777
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		1 625
Spolu záväzky	2 221 975	864 244
Sesterské podniky		
Pohľadávky z obchodného styku	1 637	0
Čistá hodnota zákazky		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		64 491 871
Náklady budúcich období krátkodobé		0
Spolu pohľadávky	1 637	64 491 871
Sesterské podniky		
Závazky z obchodného styku		0
Čistá hodnota zákazky		0
Nevyfaktúrované dodávky		0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	23 952 860	92 703
Spolu záväzky	23 952 860	92 703

Spoločnosť vykazovala ku koncu účtovného obdobia záväzok v rámci cash pool mechanizmu vo výške 23 826 632 EUR (ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku). Spoločnosť prijala v roku 2024 dividendy od dcérskej spoločnosti HMH, s.r.o. vo výške 4 085 487 EUR.

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	30 013 586		5 416		30 008 170
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-10 625		33 010		-43 635
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	-459 418			459 418	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 564 742	4 218 266		-3 564 742	4 218 266
Vyplatené dividendy	0		3 105 324	3 105 324	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	33 190 785	4 218 266	3 143 750	0	34 265 301

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	30 020 710		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

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

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2024 v zisku vo výške 4 218 266 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 v obchodnom roku 2025 plánuje zlúčenie so svojou dcérskou spoločnosťou HMH, s.r.o.. Nástupníckou spoločnosťou sa stane spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. a zanikajúcou spoločnosťou bez likvidácie bude spoločnosť HMH, s.r.o.. Deň účinnosti premeny je stanovený na 01.apríla 2025 ktorý je zhodný s rozhodným dňom od ktorého vedenie účtovníctva bude v plnom rozsahu v réžii Nástupníckej spoločnosti. Spoločnosť od zlúčenia očakáva zvýšenie efektivity riadenia procesov, zjednodušenie vedenia účtovníctva ako aj fungovania oboch spoločností navonok ako celku.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 30.09.2024

(v EUR)

Označenie	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 (+/-)	4 665 725	3 689 069
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	5 304 235	3 230 847
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 909 134	3 396 959
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 (+/-)	2 057 185	1 385 151
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-22 740	-11 920
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 (+)	824 555	54 536
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-427 074	-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 (-)	-36 825	-61 419
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	49 992 797	-7 127 694
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (-/+)	60 964 833	-27 415 268
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (+/-)	-10 912 583	20 289 061
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-59 453	-1 486
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.)	59 962 757	-207 777
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	427 074	1 533 306
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-824 555	-54 536
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 (-)	-3 105 324	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	56 459 952	1 270 993
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 530 404	-7 628
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	54 929 548	1 263 365
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-87 145	-1 269 552
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 (-)	-54 862 785	-104 777
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	58 808	120 932
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.)	-54 891 122	-1 253 397
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-38 426	-9 968
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 (-)	-38 426	-9 968
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo 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	-38 426	-9 968
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