

Siemens Mobility, s. r. o.

**Výročná správa a Účtovná zvierka a
k 30.septembru 2025
a Správa nezávislého audítora**

február 2026



SIEMENS MOBILITY, S. R. O.

Výročná správa za obdobie končiace 30.9.2025

SIEMENS

Obsah

1.	ZÁKLADNÉ ÚDAJE	3
	Predmet podnikania	3
	Zoznam členov štatutárnych orgánov	4
	Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2025	5
	Účtovná závierka	5
	Zamestnanci	6
	Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2025 (údaje pre zamestnancov v HPP)	6
2.	Zlúčenie s dcérskou spoločnosťou HMM	6
3.	Analýza výsledku hospodárenia	6
	Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)	7
4.	Analýza majetku spoločnosti	8
	Štruktúra obežného a neobežného majetku a účtov časového rozlíšenia v EUR a ich podiel na aktívach	8
	Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)	9
	Štruktúra neobežného majetku (v EUR)	10
	Štruktúra pasív (v EUR)	11
5.	Ostatné informácie	12
	Oblasť výskumu, vývoja a inžinieringu	12
	Obstarávanie aktív	17
	Rozdelenie výsledku hospodárenia	17
	Zahraničná organizačná zložka	17
	Významné riziká a neistoty	17
	Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie, kvalitu, ľudské zdroje	18
	Individuálne vykazovanie informácií o udržateľnosti	20
	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	20
6.	Záverečné zhrnutie	20
7.	Prílohy	21

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
Galvaniho 7/D, 821 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 hnuteľných vecí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- administratívne služby
- činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
- dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- vedenie účtovníctva
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výkon činnosti stavebného dozoru
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb: elektrotechnická časť
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - elektrických

- projektovanie, konštrukcia, výroba, montáž, prehliadky, údržba, opravy, rekonštrukcie, revízie a skúšky určených technických zariadení elektrických
- vykonávanie určených činností: montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výroba, montáž, opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky
- výroba, inštalácia, opravy el. strojov a prístrojov
- projektovanie, montáž, vykonávanie revízií, opravy a údržba meracej, regulačnej a riadiacej techniky
- Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom

Zoznam členov štatutárnych orgánov

Konatelia:

Ing. Branislav Voška

Ing. Stanislav Vanek

Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2025



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 zvierka

Účtovná zvierka spoločnosti je zostavená k 30. septembru 2025 ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025 (ďalej bude v texte uvádzané toto účtovné obdobie ako rok 2025).

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

Rok 2025 bol v pozitívnej miere ovplyvnený postupným zmiernovaním inflačných tlakov a znižovaním úrokových sadzieb na peňažnom a kapitálovom trhu. V oblasti infraštruktúrnych projektov železničnej dopravy dochádza k zvýšeniu neistoty zo strany odberateľov, čo môže spôsobiť potencionálne meškanie 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 2025 bol 871 osôb, v roku 2024 bol priemerný stav zamestnancov 755 osôb.

Počet zamestnancov k 30. septembru roku 2025 vykazoval 943 osôb, v roku 2024 to bolo 845 zamestnancov. Počet vedúcich zamestnancov k 30. septembru 2025 stúpol na 29 v porovnaní s rokom 2024, kde ich bolo 24.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2025 (údaje pre zamestnancov v HPP)

➤ vysokoškolské	830
➤ stredoškolské	113

2. Zlúčenie s dcérskou spoločnosťou HMMH

Po úspešnej akvizícii spoločnosti HMMH, s.r.o. ku ktorej došlo 15. novembra 2023 bolo ďalším krokom smerujúcim k zefektívneniu riadenia spoločnosti, optimalizácii nákladov a štandardizácii procesov zlúčenie dcérskej spoločnosti HMMH, s. r.o. (ako Zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie) so spoločnosťou Siemens Mobility, s. r. o. (ako Nástupníckej spoločnosti).

Zlúčenie nadobudlo účinnosť 1. apríla 2025 zápisom zlúčenia do obchodného registra.

Podľa návrhu projektu premeny sa spoločnosti dohodli, že:

- Rozhodujúcim dňom pre zlúčenie, t.j. dňom, od ktorého sa úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti je 1. apríl 2025
- Pre účely dane z príjmov právnických osôb sa oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov pri zlúčení zahrnuli do základu dane Zanikajúcej spoločnosti
- Základné imanie a podiely spoločníkov v Nástupníckej spoločnosti sa zlúčením nemenia
- Nástupnícka spoločnosť bude pokračovať v prevádzkovaní živností Zanikajúcej spoločnosti

Správa audítora pre účely zlúčenia podľa ustanovenia § 15 Zákona o premenách bola vypracovaná spoločnosťou PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. so sídlom Karadžičova 2, 815 32 Bratislava.

3. Analýza výsledku hospodárenia

Hospodárenie spoločnosti v obchodnom roku ovplyvnilo viacero faktorov ktoré menili štruktúru výsledku hospodárenia, ale aj výšku tržieb a celkovú ziskovosť.

Najväčšou zmenou ovplyvňujúcou hospodárenie roku 2025 je zlúčenie s dcérskou spoločnosťou HMMH, s.r.o. ktoré ako už bolo spomenuté nadobudlo účinnosť 01.apríla 2025. Rok 2024 bol zároveň výnimočným rokom čo sa týka objemu predaja lokomotív a dané objemy predaja sa v roku 2025 nepodarilo zopakovať. V roku 2025 sa naopak dosiahli zmluvné míľniky pre fakturáciu zákazkovej výroby viacerých infraštruktúrnych projektov, čo sa pozitívne prejavuje v oblasti marží a celkovej ziskovosti.

Ak sa pozrieme na výsledok z finančných činností, strata 467 tis. EUR je spôsobená práve absenciou dividend vyplatených dcérskou spoločnosťou v minulom obchodnom roku vo výške 4.09M EUR. Zároveň spoločnosť zaťažujú nákladové úroky ktoré sú prevažne výsledkom kúpy spoločnosti HMM, s.r.o. a budú ovplyvňovať hospodárenie spoločnosti v rokoch, kedy saldo cash poolového účtu bude vykazovať negatívny zostatok.

Zlúčenie však bolo strategickým rozhodnutím ktoré prináša dlhodobé výhody spoločnosti a celej skupine podnikov Siemens. Poskytuje rozšírenie komplexnosti a rozsahu pôsobnosti v oblasti železničnej infraštruktúry. Spoločnosť zároveň získala zlúčením divíziu s vyššou ziskovosťou a možnosťou vývoja nových produktov.

Ak sa pozrieme na výsledok z prevádzkových činností, evidujeme najmä nárast zisku na 5.37M EUR z pôvodných 1.02M EUR v roku 2024. Napriek poklesu celkových tržieb z 201.07M EUR na 133.53M EUR, si spoločnosť zachovala rast celkového výsledku hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením o viac ako 237 tis.EUR.

Rast ziskovosti je výsledkom najmä:

- poklesu podielu tržieb z predaja lokomotív (22.70M EUR rok 2025, 127.60M EUR rok 2024) na celkovom objeme
- nárastom podielu tržieb infraštruktúrnych projektov zákazkovej výroby a ETCS OBU jednotiek (53.10M EUR rok 2025, 28.65M EUR rok 2024)
- Tržieb divízie MIREL (bývalá dcérska spoločnosť HMM, s.r.o.) v objeme 8.47M EUR v roku 2025.

Z infraštruktúrnych projektov treba spomenúť modernizáciu trate Devínska n.Ves – štátna hranica (14.79M EUR), elektrifikáciu trate Bánovce-Humenné (23.74M EUR), elektrifikáciu trate Haniska-Moldava (4.69M EUR), ale aj rozvíjajúce sa obchodné príležitosti v oblasti OBU vlakových jednotiek (tzv. on board units) so zákazníkmi ŽOS Vrútky, Betamont, Siemens Mobility Rumunsko. Výnosy inžinierskeho centra v Žiline si naďalej udržali mierne rastúci trend (výnosy 41.54M EUR v roku 2025, 39.05M EUR v roku 2024).

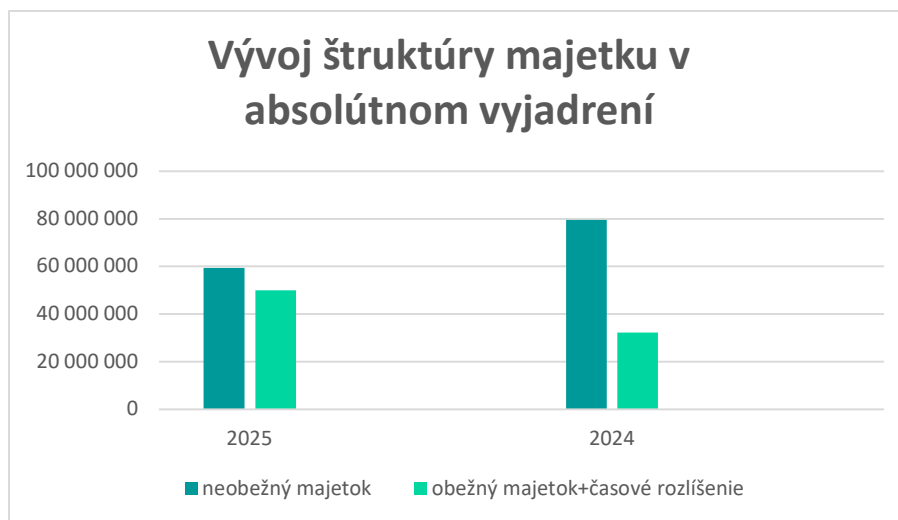
Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)

	2025	2024
Výsledok z prevádzkových činností	5,370,585	1,020,964
Výsledok z finančných činností	-467,198	3,644,761
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	4,903,387	4,665,725

4. Analýza majetku spoločnosti

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

	2025		2024	
Neobežný majetok	59,406,805	54.28%	79,549,035	71.21%
Obežný majetok+časové rozlíšenie	50,028,310	45.72%	32,159,074	28.79%
Majetok celkom	109,435,115	100.00%	111,708,109	100.00%

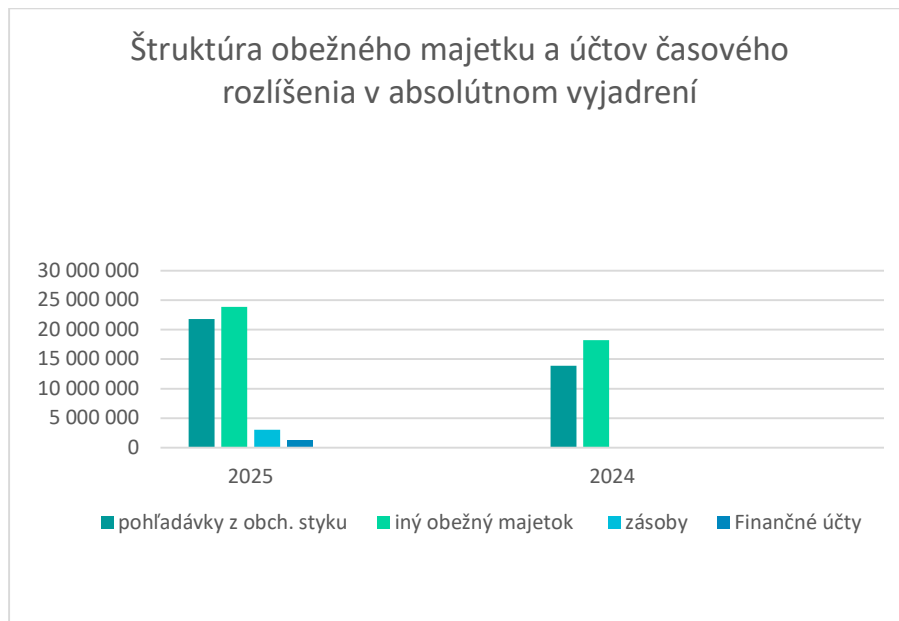


Snahou spoločnosti je zabezpečiť stabilitu štruktúry obežného aj neobežného majetku. Zvýšenie podielu obežného majetku má pozitívny vplyv na likviditu spoločnosti a vyššiu variabilitu. Pokles neobežného majetku v medzoročnom porovnaní je výsledkom eliminácie obchodného podielu v spoločnosti HMM, s.r.o. ktorá bola zlúčená so spoločnosťou k 01. aprílu 2025. Zostatok neobežného majetku si stále zachováva zdravý podiel vlastného kapitálu na celkovom financovaní spoločnosti.

Za nárastom obežného majetku je najmä nárast prijatých záloh vrámci obchodného styku čo sa prejavuje pozitívnym saldom cash poolového účtu spoločnosti a zvýšenie objemu zásob spôsobené prevzatím výrobných činností po zlúčení (vznik novej divízie MIREL zaoberajúcej sa výrobou a distribúciou vlakových zabezpečovačov).

Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)

	2025		2024	
Pohľadávky z obch. styku	21,786,517	43.55%	13,897,130	43.21%
Iný obežný majetok a účty časového rozlíšenia	23,886,396	47.74%	18,198,173	56.59%
Zásoby	3,024,285	6.05%	63,771	0.20%
Finančné účty	1,331,112	2.66%		
Obežný majetok a účty časového rozlíšenia celkom	50,028,310	100.00%	32,159,074	100.00%



V štruktúre obežného majetku asi najvýraznejšou zmenou v medziročnom porovnaní je kladné saldo cash poolu ktorý tvorí až 29.07% podiel na celkovom objeme obežného majetku v roku 2025. Je to najmä zvýšením prijatých záloh za plánované dodávky lokomotív typu Vectron.

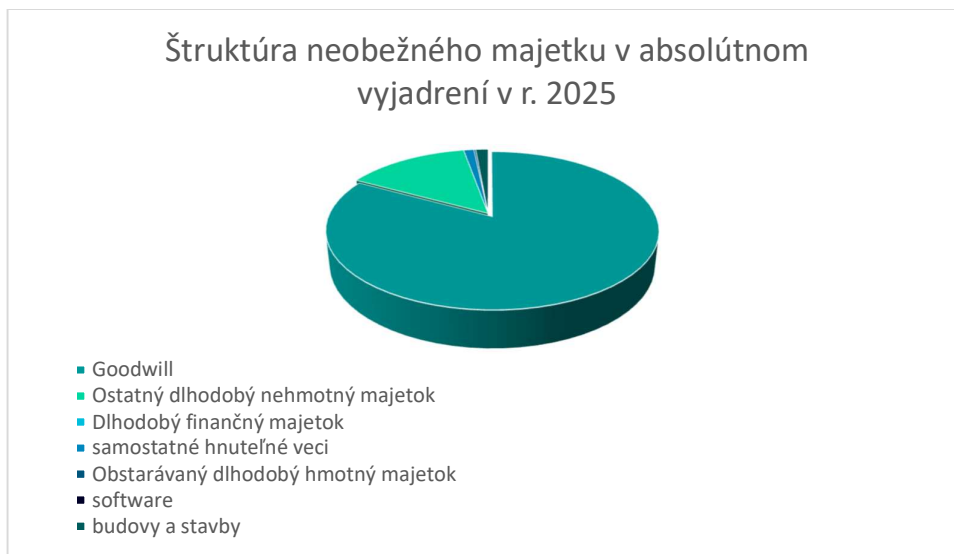
V obchodnom roku 2025 zároveň klesol podiel čistej hodnoty zákazok na 14.25% na celkovom objeme obežného majetku a účtov časového rozlíšenia z pôvodných 40.73% v roku 2024.

Spoločnosť prebrala objem zásob v rámci zlúčenia s dcérskou spoločnosťou HMH, s.r.o. v sume 3.02M EUR čo predstavuje 6.05% z celkového objemu obežného majetku. Je to výsledok výrobnjej činnosti ktorú po zlúčení zabezpečuje spoločnosť v rámci novovytvorenej divízie MIREL.

Štruktúra neobežného majetku (v EUR)

	2025		2024	
Goodwill	49,251,994	82.91%	23,216,376	29.18%
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8,473,910	14.26%		
Dlhodobý finančný majetok	0	0.00%	54,967,562	69.10%
Samostatné hnuiteľné veci	702,469	1.18%	430,367	0.54%
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	126,731	0.21%		
Software	4,965	0.01%	0	0.00%
Budovy a stavby	846,736	1.43%	934,730	1.18%
Majetok celkom	59,406,805	100.00%	79,549,035	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. Zostatková hodnota tohto goodwillu na konci obchodného roka 2025 predstavuje 20.54M EUR.



Zlúčením s dcérskou spoločnosťou HMM, s.r.o. vznikol goodwill ako rozdiel medzi reálnou hodnotou podielu pripadajúceho na účtovnú hodnotu majetku a záväzkov v nástupníckej účtovnej jednotke a ku koncu obchodného roka vykazuje hodnotu 28.71M EUR. Zároveň bol znalcom identifikovaný nehmotný majetok v podobe výrobného know-how a jeho zostatková hodnota na konci účtovného obdobia predstavuje 8.47M EUR. Účtovná odpisová doba goodwillu a technologického know-how nadobudnutého zlúčením bola stanovená s prihliadnutím na budúce ekonomické úžitky na 10 rokov.

Aj nárast samostatných hnuiteľných vecí v medziročnom porovnaní predstavuje majetok ktorý spoločnosť prevzala vrámci zlúčenia, sú to prevažne fleetové vozidlá, ale aj IT technika či výrobné zariadenia, nábytok.

Štruktúra pasív (v EUR)

	2025		2024	
Vlastné imanie	32,512,283	29.71%	34,265,301	30.67%
Záväzky	76,922,832	70.29%	77,442,808	69.33%
Pasíva	109,435,115	100.00%	111,708,109	100.00%

V roku 2025 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.



Pri záväzkoch je potrebné spomenúť, že spoločnosť financovala kúpu spoločnosti HMH, s.r.o. z vlastných zdrojov ale aj využitím cash-poolového mechanizmu, teda z veľkej časti aj použitím úverových možností v rámci skupiny. Kúpa spoločnosti HMH, s.r.o. bude mať dlhodobý vplyv na úverové zaťaženie spoločnosti ak negatívny zostatok cash poolového účtu nebude kompenzovaný transakciami z obchodného styku.

V obchodnom roku spoločnosť prijala preddavky z obchodného styku v celkovom objeme až 41.12M EUR čo predstavuje 37.58% z celkovej hodnoty záväzkov. Prijaté preddavky pozitívne eliminovali úverové zaťaženie ktoré by vzniklo v prípade cash-poolového záväzku ktorý je úročený na základe kopírovania úrokovej miery ECB a rozptylu stanoveného internou bankou skupiny.

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 **91,6 %**. 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 **700 odborníkov**. Na základe predaja služieb v roku 2025 dosiahlo Inžinierske centrum **obrat viac ako 41 miliónov eur**.



Štruktúra zamestnancov EC. Z celkového počtu zamestnancov máme v rámci Inžinierskeho centra Siemens Mobility Žilina (ECZ) 68 % zastúpenie mužov a 32 % zastúpenie žien. Na vysoké % zastúpenie žien, ktoré je u nás na technických pozíciách sme veľmi hrdí. Inžinierske centrum Siemens Mobility Žilina sa zapája do podujatí ako Girl's day kde sa snažíme motivovať a podporiť študentky základných a stredných škôl k štúdiu v technickej oblasti aj tým, že počas zapojenia sa do podujatia Girl's naše kolegyně na rôznych technických pozíciách prezentujú dievčatám ich cestu od štúdia až po technickú pozíciu a projekty na ktorých aktuálne v našej spoločnosti pracujú.

Inžinierske centrum neustále prehľbuje spoluprácu **so Žilinskou univerzitou**. Vďaka nášmu partnerstvu s Fakultou elektrotechniky a informačných technológií či Fakultou riadenia a informatiky, úzko spolupracujeme s akademickou pôdou a študentami. V rámci tejto spolupráce ponúkame študentom možnosť pracovať na zaujímavých diplomových prácach okrem iného majú študenti možnosť spolupodieľať sa na svetových projektoch v rámci brigádnickej práce. Okrem iného poskytujeme platené jazykové stáže nemeckého jazyka, kde študenti okrem platenej výučby nemeckého jazyka majú možnosť zúčastňovať sa aj rôznych technických workshopov priamo v prostredí našej spoločnosti a spoznávajú tak naše pracovné prostredie a firemnú kultúru.

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. Tento obchodný rok sme rozšírili naše aktivity aj na ponúkanie povinnej odbornej praxe pre študentov z troch stredných škôl

(Stredná priemyselná škola technická Martin; Stredná priemyselná škola informačných technológií a Gymnázium Kysucké Nové Mesto; Súkromná stredná odborná škola Žilina)

V rámci odbornej 2 týždňovej praxe pracujú študenti na vytvorených technických projektoch, zároveň súčasťou odbornej praxe sú aj semináre a školenia s personálnym oddelením, príprava na prezentovanie pred komisiou či exkurzia do dopravného laboratória na Žilinskej univerzite. Takouto formou sa snažíme študentov pripraviť do reálnej praxe a poskytnúť im cenné informácie a vedomosti potrebné pre ich budúce smerovanie.

V rámci tohto obchodného roka sme našu spoluprácu so strednými školami podporili aj zapojením sa do **Duálneho vzdelávania v spolupráci so ZAIT** (Klaster žilinských IT firiem). Projekt Duálneho vzdelávania naša spoločnosť zastrešuje prostredníctvom Inžinierskeho centra Siemens Mobility v spolupráci so Strednou priemyselnou školou informačných technológií a Gymnázium Kysucké Nové Mesto v odbore 2561 M informačné a sieťové technológie.

- Duálne vzdelávanie s certifikovanými inštruktormi z Inžinierskeho centra Siemens Mobility Žilina
- Do programu je zapojených 75 študentov, ktorí sa zameriavajú na vývoj softvéru a tvorbu webových stránok, doplnený školením kľúčových zručností a exkurziami do Inžinierskeho centra Siemens Mobility Žilina.

Pre širokú verejnosť sme opätovne usporiadali **Deň otvorených dverí**, počas ktorého mohli účastníci nahliadnuť do našich priestorov a zistiť viac o projektoch Inžinierskeho centra, vyskúšať si naše technológie či simulátor riadenia vlaku, alebo si vypočuť prednášku kolegyň z personálneho oddelenia o možnostiach práce či požiadavkách na uchádzačov o zamestnanie. Tento rok sa Dňa otvorených dverí zúčastnilo **50 registrovaných účastníkov**.

Deň otvorených dverí
Siemens Mobility Žilina
05. 11. 2025
Obchodná 9076/3D
010 08 Žilina - Vlčince

Program dňa:

- **Workshopy**, kde sa dozviete viac o:
 - živote v Siemens Mobility
 - medzinárodných projektoch, na ktorých pracujeme
 - možnostiach spolupráce pre študentov
- Poradíme vám, kde nájdete všetky **voľné pracovné miesta** a ukážeme **postup registrácie do Siemens kariérneho portálu**
- Počas dňa môžete nahliadnuť do našich **moderných priestorov v zóne NordCity** a tešiť sa môžete aj na **prehliadku laboratória**

Registrácia je povinná

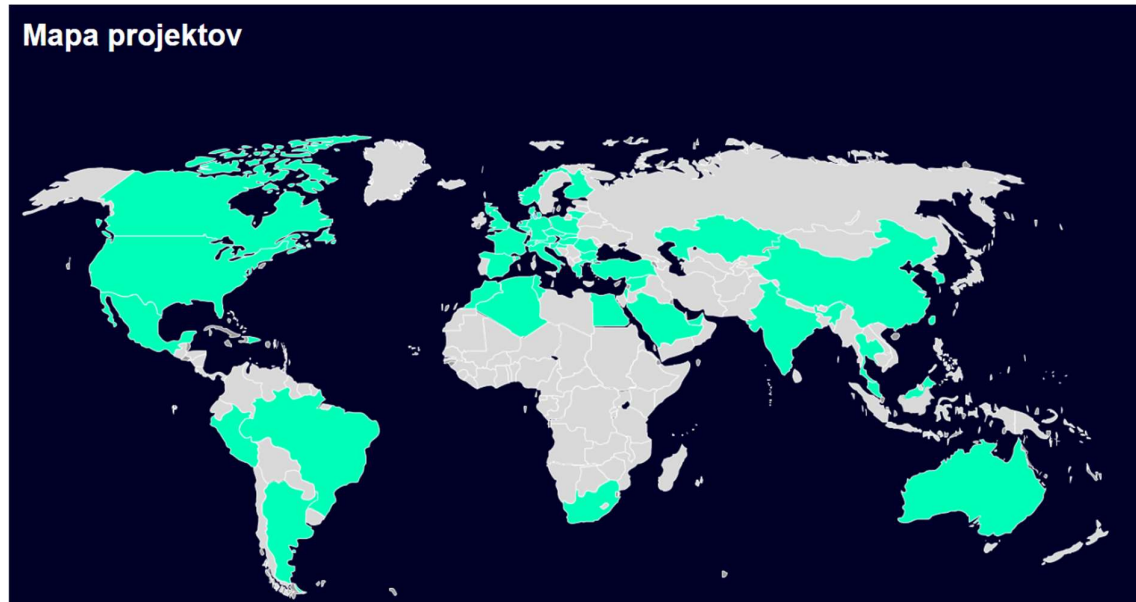
Prihlás sa na konkrétny čas

SIEMENS

Oblasti pôsobenia Inžinierskeho centra Siemens Mobility Žilina (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 Paolo, Copenhagen či Chennai Metro Rail.

Mapa projektov:



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 vagonov 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.

Zhrnutie úspešného projektu Nórsko v číslach:



Oddelenie ML – TC ktoré vzniklo v obchodnom roku 2024 strategickým rozhodnutím vedenia spoločnosti (na úrovni SMO RI), má zodpovednosť za lokálne ETCS OBU projekty (profit&loss) sa prenieslo priamo na regionálnu úroveň. Je to prejavom dôvery v kvalitu našej dlhodobo vykonávanej práce s vysokou pridanou hodnotou. Získali sme tak priamy dosah na celkové vedenie projektov a v konečnom dôsledku na vyššiu spokojnosť zákazníkov. O úspechu ML-TC oddelenia hovoria aj úspešné projekty ako:

Kedy:	Opis projektu:
Marec 2025	<ul style="list-style-type: none"> Úspešný príbeh v Českej republike V mene víťazného tímu CDC 242 Podpísali sme zmluvu so spoločnosťou CD-Telematika na dodávku 35 + 5 voliteľných palubných jednotiek ETCS ESBO 10.1 budeme používať prvýkrát v Českej republike a na Slovensku a budeme implementovať riešenie Baseline 4 ETCS na lokomotívach do 50 rokov veku
Január 2025	<ul style="list-style-type: none"> Úspech na Slovensku V mene víťazného tímu, elektrické vozidlá Betamont triedy 660 a 661 • V posledný deň roka 2024 podpísali zmluvu na dodávku až 18 systémov ETCS. • Objednávka na dodanie všetkých 18 palubných jednotiek Celkovo bude 20 elektrických vozidiel Škoda od ZSSK vybavených palubnými jednotkami Siemens Mobility od spoločnosti Betamont.
Január 2025	<ul style="list-style-type: none"> Úspech v Rumunsku V mene víťazného tímu SCRL Brasov Dodáme 17 systémov ETCS + TGBI spoločnosti SCRL Brasov - náš zákazník vykonáva kompletnú modernizáciu/rekonštrukciu približne 50 rokov starých elektrických lokomotív pre rumunské národné železnice CFR.

Obstarávanie aktív

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

Rozdelenie výsledku hospodárenia

O rozdelení hospodárskeho výsledku – zisku vo výške 2,401,588 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 Siemens Mobility, s. r. o. sa v súlade s koncernovou politikou zaväzuje zaviesť, prevádzkovať, monitorovať, preskúmať, udržiavať a neustále zlepšovať integrovaný systém manažérstva a plniť požiadavky noriem ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001, ISO/IEC 27001 a ISO 37001. Okrem týchto piatich ISO noriem spoločnosť napĺňa požiadavky Vykonávacieho Nariadenia Komisie (EÚ) 2019/779 a je držiteľom platného certifikátu ECM pre funkcie 2 a 4.

KVALITA je základným pilierom značky Siemens

ISO 9001

V sektore mobility, kde ide o bezpečnosť a spoľahlivosť prepravy miliónov ľudí zabezpečujeme, že vlaky, signalizačné systémy, riešenia pre elektrifikáciu a digitálne služby sú nielen inovatívne, ale predovšetkým bezpečné, efektívne a dlhodobo udržateľné.

Naša vízia kvality je založená na nasledujúcich základných princípoch:

- Kvalita je určená našim zákazníkmi
- Kvalita znamená porozumieť a prekonávať očakávania zákazníkov
- Kvalita sa začína zhora
- Kvalita je hodnota všetkých zamestnancov
- Kvalita musí byť začlenená do produktov a procesov v ranom štádiu
- Kvalita je otázka merania a transparentnosti
- Kvalita je potreba neustáleho zlepšovania

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. To zahŕňa povinnosť upozorniť na akýkoľvek problém, ktorý by mohol mať negatívny vplyv na nášho zákazníka alebo spoločnosť Siemens.

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.

Zodpovednosti v oblasti životného prostredia, zdravia a bezpečnosti (EHS)

ISO 14001 a ISO 45001

Naša politika v oblasti environmentálnej ochrany, riadenia zdravia a bezpečnosti (EHS) v spoločnosti Siemens je hlboko zakorenená v našom záväzku chrániť životné prostredie a zabezpečiť zdravé, bezpečné a celkovo dobré pracovné podmienky pre všetkých zamestnancov. Táto politika sa riadi našou víziou EHS 2030, ktorá zdôrazňuje, že "Jeden svet, jeden život – záleží nám na tom," a snaží sa integrovať EHS hodnoty do všetkých našich činností a rozhodovacích procesov, čím posilňujeme odolnosť a konkurencieschopnosť spoločnosti.

Aktívne chránime zdravie našich zamestnancov a predchádzame znečisteniu, pričom systematicky riadime riziká prostredníctvom identifikácie, hodnotenia a eliminácie nebezpečenstiev.

Podporujeme silnú EHS kultúru, do ktorej zapájame všetkých pracovníkov a neustále zlepšujeme náš EHS manažérsky systém v spolupráci so zástupcami zamestnancov.

Dôsledne dodržiavame všetky právne a iné požiadavky, pričom EHS je kľúčovou zodpovednosťou každého manažéra, ktorý ide príkladom. Navyše, motivujeme aj našich obchodných partnerov a zaväzujeme ich, aby prijali podobné zásady.

Naše hlavné ambície a ciele, ktoré sú v súlade s rámcom Siemens DEGREE a požiadavkami CSRD a EU Taxonomy, zahŕňajú výraznú dekarbonizáciu a zvýšenie energetickej efektívnosti prostredníctvom zníženia emisií. Pre naše produkty a služby zabezpečujeme 100 % implementáciu robustného ekologického dizajnu (RED), vrátane hodnotení životného cyklu a environmentálnych vyhlásení.

V oblasti zdravia a bezpečnosti sa zameriavame na znižovanie celkového počtu zaznamenanateľných incidentov (TRIR), podporu psychologickú bezpečnosti a kultúry učenia. Aktívne sa tiež prispôbujeme klimatickým zmenám vykonávaním hodnotení rizík a implementáciou opatrení, a zlepšujeme recykláciu a obsah recyklovaných materiálov v našich produktoch.

Všetky tieto ambície sú riadené komplexným EHS programom s cieľom dosiahnuť excelentnosť v EHS a vytvoriť významnú obchodnú hodnotu.

Informačná bezpečnosť

ISO 27001

V Siemens vnímame kybernetickú bezpečnosť ako základný pilier dôvery v digitálnom svete. Naša politika je komplexná a strategicky riadená, s jasným cieľom budovať túto dôveru pre našich zákazníkov, partnerov a pre nás samotných.

Ako globálna spoločnosť sa svojimi krokmi zameriavame na dodržiavanie právnych predpisov (NIS2/CRA), na stabilizáciu a harmonizovanie požiadaviek ISO 27001 a na implementáciu použitia „use casov“ umelej inteligencie na zvýšenie produktivity našej spoločnosti.

Našou hlavnou misiou je byť lídrami v oblasti priemyselnej kybernetickej bezpečnosti a odolnosti, a to ako v reálnom, tak aj v digitálnom svete. Aktívne chránime údaje jednotlivcov a spoločností, predchádzame škodám na ľuďoch, firmách a infraštruktúrach a vytvárame spoľahlivý základ pre dôveru v prepojený digitálny svet.

Pevne veríme, že dôvera je kľúčovým motorom inovácií a je neoddeliteľná od kybernetickej bezpečnosti. Zabezpečením našich inovatívnych produktov, riešení a služieb budujeme dôveru v technológie, ľudí za nimi a v celú digitálnu transformáciu. Aktívne investujeme do našej stratégie, organizácie a služieb, aby sme zabezpečili túto odolnosť pre nás, našich partnerov a zákazníkov.

Nulová tolerancia voči KORUPCII A ÚPLATKÁRSTVU

ISO 37001

„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.

Snažíme sa zmenšiť a odstrániť priestor a príležitosti pre korupciu vo všetkých oblastiach pôsobenia našej spoločnosti a vytvoriť prostredie, v ktorom sa zdôrazňuje ochrana čestného, etického konania a zakazuje sa akékoľvek korupčné konanie.

Nezúčastňujeme sa aktívne ani pasívne akejkolvek formy korupčného konania!

Identifikujeme korupčné riziká vrátane odhaľovania potenciálnych korupčných schém a konfliktu záujmov a riadime tieto riziká zavádzaním účinných predpisov a pravidiel a dôsledným uplatňovaním vyvoditeľnej zodpovednosti za korupciu a oslabovanie protikorupčných pravidiel spoločnosti.

Neustále zvyšujeme povedomie o korupcii a podnecujeme protikorupčné správanie a konanie našich zamestnancov.

Zabezpečujeme našim zamestnancom možnosť nahlásiť akékoľvek podozrenie na nekalú činnosť, alebo inú formu korupcie.

Zároveň sa zaväzujeme ochraňovať oznamovateľov protispoločenskej činnosti a budujeme povedomie o možnostiach nahlásenia podozrení z korupcie, tak aby nevyvolávalo obavy z odvetných opatrení.

Sponzorské aktivity, dary, charitatívne príspevky a členstvá sú v našej spoločnosti riadené v zmysle jasných etických pravidiel.

Vnímame a rešpektujeme aj pravidlá našich obchodných partnerov obmedzujúce možnosti prijímať dary a pohostenie.

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 a plnenia legislatívnych a normatívnych požiadaviek prijíma spoločnosť každoročne ciele.

Ciele IMS sú stanovené na obchodný rok a zverejnené formou riadeného dokumentu. 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 2025](#)

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

Po skončení účtovného obdobia nedošlo k žiadnym udalostiam osobitného významu.

6. Záverečné zhrnutie

V uplynulom obchodnom roku trvajúcom od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025 spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. úspešne naplnila očakávania a ciele, ktoré si stanovila. Obchodná činnosť spoločnosti pokrýva prevažnú časť portfólia produktov a riešení poskytovaných na celosvetovej úrovni Siemens Mobility v súlade s jej globálnou stratégiou. Toto portfólio bolo navyše rozšírené o produkty spoločnosti HMM, ktorá bola plne integrovaná a pokračuje vo svojej činnosti ako oddelenie MIREL.

Samotná existencia a neustály rozvoj globálneho kompetenčného centra pre oblasť železničnej dopravy v Žiline je živým dôkazom dôležitosti spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o. pre koncern Siemens. Taktiež v nemalej miere týmto prispieva k tvorbe a upevňovaniu znalostnej ekonomiky Slovenskej republiky. Zamestnanci majú prístup k najmodernejším technológiám, navyšujú svoju kompetentnosť a sami sú motorom ďalšieho vývoja.

Rovnako dôležité ako dosahovanie finančných cieľov je aj spôsob ako sa to deje. Kladieme dôraz na to, aby sa všetko uskutočňovalo 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 2025.

Závěrečné vyhlášení

Táto výročná správa bola vyhotovená na základe výsledkov spoločnosti za obchodný rok trvajúci od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025.

Štatutárny orgán



Ing. Branislav Voška
CEO



Ing. Stanislav Vanek
CFO

Osoba zodpovedná za zostavenie výročnej správy



Peter Kohút



Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom 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 2025 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 2025,
- 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.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Karadžičova 2, 815 32 Bratislava – mestská časť Staré Mesto
Tel.: +421 (0) 2 59 350 111

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 v znení schválenom Slovenskou komorou audítorov (ďalej „Etický kódex audítora“), ako aj v zmysle etických požiadaviek 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“), ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek Zákona o štatutárnom audite.

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.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie 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

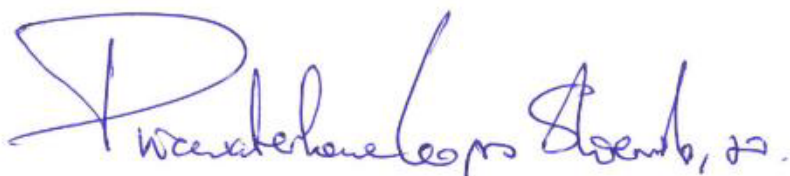
Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa 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

10. februára 2026

Bratislava, Slovenská republika



Ing. Zoltán Végh, ACCA

Licencia SKAU č. 1300



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 2 5

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 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 4
SK NACE 7 1 . 1 2 . 1	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 0 9	2 0 2 5
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce od 1 0	2 0 2 3
			obdobie do 0 9	2 0 2 4

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

PSC

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

0 2 / 5 9 6 8 2 7 5 1

Faxové číslo

E-mailová adresa

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

Zostavená dňa:

1 0 . 0 2 . 2 0 2 6

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	
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	131 827 793	109 435 115		
			22 392 678			111 708 109
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	81 706 528	59 406 805		
			22 299 723			79 549 035
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	79 339 122	57 730 869		
			21 608 253			23 216 376
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	11 233	4 965		
			6 268			
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	70 407 984	49 251 994		
			21 155 990			23 216 376
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	8 919 905	8 473 910		
			445 995			
	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	2 367 406	1 675 936		
			691 470			1 365 097
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012				
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 039 750	846 736		
			193 014			934 730
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	1 200 925	702 469		
			498 456			430 367



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 AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
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	126 731	126 731		
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	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			54 967 562	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (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
-------------------------	-------------------------	-----	-----------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	50 056 214	49 963 259		
			92 955		32 113 906	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	3 088 895	3 024 285		
			64 610		63 771	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 088 621	1 034 957		
			53 664		692	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	1 451 504	1 440 673		
			10 831			
3.	Výrobky (123) - /194/	037	548 770	548 655		
			115			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039				63 079
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	493 893	493 893		
					489 266	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	381 036	381 036		
					413 842	



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 AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	343 772	343 772		
					50 964	
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	37 264	37 264		
					362 878	
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	112 857	112 857		
					75 424	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	45 142 314	45 113 969		
			28 345		31 560 869	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	21 433 826	21 405 481		
			28 345		13 483 288	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	2 234 385	2 234 385		
					531 520	
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	



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 AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	19 199 441	19 171 096		
			28 345		12 950 131	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	7 130 129	7 130 129		
					13 098 461	
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	14 543 447	14 543 447		
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	1 939 571	1 939 571		
					4 881 814	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	95 341	95 341		
					97 306	
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
Označenie 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		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	1 331 112	1 331 112	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1 331 112	1 331 112	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	65 051	65 051	
					45 168
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	65 051	65 051	
					45 168
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Označenie 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	109 435 115	111 708 109	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	32 512 283	34 265 301	
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	30 028 194	30 008 170	
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
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			-43 635
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	1		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	1		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099			
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	2 401 588		4 218 266
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	76 866 760		77 442 808
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	16 801 655		18 357 891
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	12 568 871		9 689 831
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	995 506		
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	11 573 365		9 689 831
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	164 197		126 153
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	500 000		5 176 750
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	145 616		119 305
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 422 971		3 245 852



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	4 460 541	3 504 429
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 460 541	3 504 429
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	49 927 451	50 360 681
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	44 627 773	22 635 594
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 005 775	2 221 975
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	42 621 998	20 413 619
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
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		1 104 910
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	459 891	1 089 752
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 839 787	102 376
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 677 113	5 219 807
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 127 465	1 052 062
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 549 648	4 167 745
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	56 072	
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	56 072	



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
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	132 631 143	200 993 570
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	133 525 346	201 068 686
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	24 731 492	127 948 411
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	4 848 177	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	103 051 474	73 045 159
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	749 355	-3 470
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	26 924	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	33 398	58 808
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	84 526	19 778
**	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	128 154 761	200 047 722
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	23 270 286	121 760 526
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 705 624	13 755 030
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	53 664	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	51 769 520	25 129 194
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	41 964 588	35 689 757
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	28 864 338	24 783 329
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	10 869 428	9 086 441
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 230 822	1 819 987
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	78 546	5 273
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 913 568	2 909 134
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 913 568	2 909 134
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	2 520	21 983
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-14 658	-22 740
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	411 103	799 565
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 370 585	1 020 964

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	52 608 328	40 345 350
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	102 614	4 516 358
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	100 559	427 074
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	100 559	427 074
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 055	3 797
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	569 812	871 597
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	534 867	824 555
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	534 867	824 555
O.	Kurzové straty (563)	52	2 183	21 048
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	32 762	25 994



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	-467 198	3 644 761
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 903 387	4 665 725
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 501 799	447 459
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 121 700	1 343 711
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	380 099	-896 252
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 401 588	4 218 266

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 hnuteľných 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	871	756
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	943	845
počet vedúcich zamestnancov	29	24

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Siemens Mobility Holding, B. V.	74 250 EUR	99%	99%	0
Siemens Mobility GmbH	750 EUR	1%	1%	0
Spolu	75 000 EUR	100%	100%	0

Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Siemens Mobility Holding B.V. so sídlom v 's-Gravenhage (Holandsko), 2595 BN 's-Gravenhage (Holandsko), Prinses Beatrixlaan 800. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny - Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti alebo na webovej adrese: <https://www.siemens.com/global/en/company.html>. Spoločnosť sa k rozhodnému dňu 01. aprílu 2025 zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou HMM, s.r.o.. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom a nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2025:

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 2024 bola schválená 10. marca 2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2024/2025 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 vzniká ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania. V prípade zlúčenia sa goodwill/záporný goodwill vypočíta ako rozdiel medzi účtovnou hodnotou finančnej investície tvoriacej podiel v nástupníckej účtovnej jednotke a hodnotou vlastného imania nástupníckej účtovnej jednotky pripadajúcou na tento podiel.

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 (zlúčenie, technológie z akvizícií)	10	10,0%	lineárna
Goodwill (vznik spoločnosti podnikovou kombináciou)	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 (rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), táto strata sa v účtovnej závierke zohľadňuje v plnej výške. Ak sa zo zákazky očakáva zisk (rozpočtované náklady na zákazku sú nižšie ako rozpočtované výnosy zo zákazky), tento zisk sa vykazuje v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

f) Pohľadávky

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

Pohľadávky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pre pohľadávky po splatnosti sa tvorí opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Závázky

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

Závázky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

h) Rezervy

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

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

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie 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.

k) 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.

l) Výnosy

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

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vykazujú ako tržby z predaja služieb, tržby z predaja výrobkov, 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.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

n) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBY MAJETOK
a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		8 574		30 225 716	8 919 905			39 154 195
Úbytky		20 991						20 991
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 233	0	70 407 984	8 919 905	0	0	79 339 122
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 650		16 965 892	0			16 989 542
Prírastky		2 510		4 190 098	445 995			4 638 603
Úbytky		19 892						19 892
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 268	0	21 155 990	445 995	0	0	21 608 253
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	23 216 376	0	0	0	23 216 376
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 965	0	49 251 994	8 473 910	0	0	57 730 869

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 650		40 182 268				40 205 918
Prírastky								0
Úbytky								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				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

Z pohybov na nehmotnom majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwillu v hodnote 30 225 716 EUR a výrobného know-how v hodnote 8 919 905 EUR ktoré vznikli zlúčením s dcérskou spoločnosťou HMH, s.r.o. k rozhodnému dňu 01. aprílu 2025. Hodnota goodwillu bola identifikovaná ako rozdiel medzi reálnou hodnotou podielu pripadajúceho na účtovnú hodnotu majetku a záväzkov v nástupníckej účtovnej jednotke. Hodnota výrobného know-how bola stanovená nezávislým znalcom na základe technickej dokumentácie a vývoja tržieb vlakového zabezpečovacieho systému MIREL VZ1, aplikovaním metódy kapitalizácie odčerpatelných zdrojov.

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 286,1M EUR a očakávané objednávky v hodnote 136,1M EUR v obchodnom roku 2025 dokazujú zabezpečenie kontinuity podnikania a udržanie súčasnej pozície na trhu s potenciálom rastu.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

V roku 2025 ovplyvňuje pohyby dlhodobého hmotného majetku zlúčenie so spoločnosťou HMH, s.r.o.. Spoločnosť zlúčením eviduje prírastok samostatných hnutelných vecí v objeme 354 099 EUR a stavieb vo výške 3 792 EUR v reálnych hodnotách. Zároveň sa prejavuje prechod na operatívny prenájom áut a osobných počítačov postupným znižovaním hodnoty týchto majetkových kategórií. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok je tvorený výrobou DHM majetku vo vlastnej réžii ktorý ešte nebol preradený do používania.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské 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	1 035 958	808 154	0	0	0	0	0	1 844 112
Prírastky		3 792	456 701				126 731		587 224
Úbytky	0		63 930						63 930
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 039 750	1 200 925	0	0	0	126 731	0	2 367 406
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 228	377 787						479 015
Prírastky		91 786	182 079						273 865
Úbytky			61 410						61 410
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	193 014	498 456	0	0	0	0	0	691 470
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	934 730	430 367	0	0	0	0	0	1 365 097
Stav na konci účtovného obdobia	0	846 736	702 469	0	0	0	126 731	0	1 675 936

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské 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	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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 9 554 406 EUR. Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 1 588 265 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 2025 sa spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. zlúčila so spoločnosťou HMM, s.r.o.. V rámci zlúčenia došlo k eliminácii 100% podielu v dcérskej účtovnej jednotke.

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	54 967 562						0		54 967 562
Prírastky									0
Úbytky	54 967 562								54 967 562
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54 967 562	0	0	0	0	0	0	0	54 967 562
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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							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

5. ZÁSoby

Spoločnosť eviduje k 30. septembru 2025 zásoby v hodnote 3 088 895 EUR. Sú tvorené materiálom v hodnote 1 088 621 EUR, nedokončenou výrobou 266 129 EUR, polotovarmi vlastnej výroby 1 185 375 EUR a výrobkami v hodnote 548 770 EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0	53 664			53 664
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	10 831			10 831
Výrobky	0	115			115
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	0	64 610	0	0	64 610

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	53 101 198	28 633 572
Náklady na zákazkovú výrobu	46 504 750	26 140 916
Hrubý zisk / hrubá strata	6 596 448	2 492 656

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	59 069 531	24 105 071
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-5 968 333	4 528 501
Suma prijatých preddavkov	1 952 801	-4 113 026
Suma zadržanej platby	4 523 169	927 106

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	43 003	19 907	34 565	0	28 345
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	43 003	19 907	34 565	0	28 345

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 2025 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 34 565 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 16.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 264		37 264
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	343 772		343 772
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	112 857		112 857
Dlhodobé pohľadávky spolu	493 893	0	493 893
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 439 312	1 760 129	19 199 441
Čistá hodnota zákazky	7 130 129		7 130 129
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	438 023	1 796 362	2 234 385
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	14 543 447		14 543 447
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 939 571		1 939 571
Iné pohľadávky	95 215	126	95 341
Krátkodobé pohľadávky spolu	41 585 697	3 556 617	45 142 314

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	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
Odlôžená 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

8. FINANČNÉ ÚČTY

Spoločnosť nedisponuje finančnou hotovosťou. Po zlúčení so spoločnosťou HMH, s.r.o. disponuje podnikateľským účtom v Tatra Banke, a.s. v mene EUR ktorý nebol začlenený do cash poolingového systému skupiny a ku koncu obchodného roka vykazuje zostatok 1 331 tis. EUR. Zostatky z bankového účtu vedeného v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. v mene EUR 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 2025 pre skupinu sa pohybovali na úrovni 2,74% pre záväzkovú stranu a 1,58% pre pohľadávky (v roku 2024 4,37% offer, 3,20% bid).
Detaily o stave cash poolingových účtov poskytuje bod č.16 (Informácie o spriaznených osobách)

09. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/(strata)	4 218 266
Rozdelenie účtovného zisku/(straty)	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku/(straty) minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 218 266
Iné	
Spolu	4 218 266

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2024 do 30. septembra 2025 vo výške 2 401 588 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 504 429	1 239 579	283 467	0	4 460 541
Ostatné rezervy dlhodobé	3 504 429	1 239 579	283 467	0	4 460 541
Rezerva na záručné opravy	1 072 576	336 568	83 869	0	1 325 275
Odchodné do dôchodku	2 431 853	903 011	199 598	0	3 135 266
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 219 807	6 763 931	5 612 518	694 107	5 677 113
Zákonné rezervy krátkodobé	1 052 062	1 825 065	1 749 662	0	1 127 465
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	1 052 062	1 825 065	1 749 662	0	1 127 465
Ostatné rezervy krátkodobé	4 167 745	4 938 866	3 862 856	694 107	4 549 648
Ostatné personálne rezervy	3 002 919	4 062 492	3 060 443	556 779	3 448 189
Rezerva na záručné opravy	447 354	98 240	78 155	106 332	361 107
Rezerva na audit	28 000	57 000	28 000	0	57 000
Rezerva na nevyfakturované dodávky	340 474	682 967	685 932	30 996	306 513
Odchodné do dôchodku	348 998	38 167	10 326	0	376 839
Ostatné rezervy	0				0

Zlúčenie so spoločnosťou HMH, s.r.o. v priebehu roku 2025 sa prejavilo aj nárastom objemu celkových rezerv ktoré sa zvýšili o 16,20%. Spoločnosť zlúčením rozšírila rady svojich zamestnancov o 86 pracovníkov ktorým poskytuje rovnaké podmienky odchodného do dôchodku a jubilej (nárast dlhodobej časti o 28,92% a krátkodobej časti o 7,98%) ako aj ostatných personálnych rezerv (nárast o 14,84%). Pomer personálnych rezerv k celkovému objemu však ostal takmer rovnaký. Personálne rezervy v roku 2025 tvoria až 79,78% z celkových rezerv v porovnaní s rokom 2024 a 78,35%.

Objem rezerv na záručné opravy a nevyfakturované dodávky vo výške 19,66% z celkového objemu úzko súvisí s úspešným predajom lokomotív typu Vectron, rozširujúcim sa predajom ETCS OBU jednotiek či infraštruktúrnych projektov z ktorých najväčší podiel tvorí elektrifikácia trate Haniska-Moldava. Predpokladá sa, že vytvorené krátkodobé rezervy budú použité do 30.9.2026 a dlhodobé rezervy najneskôr do roku 2050.

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 801 655	18 357 891
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 801 655	18 357 891
Krátkodobé záväzky spolu	49 927 451	50 360 681
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	48 527 127	48 959 783
Záväzky po lehote splatnosti	1 400 324	1 400 898

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 16.

12. 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:	-23 379 735	-23 163 623
odpočítateľné	92 954	43 003
zdaniteľné	23 472 689	23 206 626
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 117 357	7 707 186
odpočítateľné	9 117 357	7 707 186
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 422 971	3 245 852
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	380 099	-896 252
Zaučtovaná do vlastného imania	-2 469	
Iné (odložená pohľadávka zo zlúčenia s HMH, s.r.o.)	-200 511	

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	119 305	120 606
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	370 222	300 522
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	370 222	300 522
Čerpanie sociálneho fondu	343 911	301 823
Konečný zostatok sociálneho fondu	145 616	119 305

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť mala k 30. septembru 2025 uzatvorené nasledovné podnájomné zmluvy:

Zmluva o podnájme nebytových priestorov - lokalita	Dátum uzatvorenia	Doba platnosti	Prenajímateľ	Mesačné podnájomné	Plocha kancelárií (v m ²)	Plocha skladov (v m ²)
Lamačská cesta 3/A, Bratislava	3.7.2020	2.12.2026	INVEST 29 – Westend Square a.s.	27 712	127	135
Office Business Complex Obchodná 1, Žilina	27.4.2022	27.4.2028	Reinoo BC II, a. s.	118 087	6 879	
Rosinská ceste 9, Žilina	26.4.2024	26.4.2027	AT Park s.r.o.	2 227		226
Aruba Business Center, Bratislava	13.12.2022 /nájom začína 1.1.2023	1.1.2033	Aruba Business Center s.r.o.	17 997	1 205	358
Ivánska cesta 10, Bratislava	24.5.2023	31.12.2032	Juraj Čalfa - FIRMA C a C - STAVITEĽSTVO A OBCHOD	2 725	323	
Spolu				168 747	8 534	719

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb		Výnosy zo zákazky		Tržby za vlastné výroby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	23 135 515	127 937 967	2 014 574	841 892	51 204 945	28 633 572	616 041	
Rakúsko	36 254		7 482 912	7 030 594			34 042	
Nemecko	907 241		33 169 686	30 502 377			3 120 349	
Švajčiarsko			5 303 967	4 912 393				
Česká republika	562 722		916 400	182 824	206 390		433 835	
Francúzsko			157 819	248 826				
Maďarsko	4 326		111 914	58 980			131 796	
Švédsko			26 997					
Rumunsko			118 260		1 689 863			
Ostatné krajiny	85 434	10 444	647 747	633 701			512 114	
Spolu	24 731 492	127 948 411	49 950 276	44 411 587	53 101 198	28 633 572	4 848 177	0

Údaje o zmene stavu vnútroorganizovaných 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	1 451 504	0	3 470	1 451 504	-3 470
Výrobky	548 770			548 770	
Zvieratá					
Spolu	2 000 274	0	3 470	2 000 274	-3 470
Manká a škody	x	x	x	-12 454	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Zlúčenie (HMH, s.r.o.)	x	x	x	-1 245 950	
Iné	x	x	x	7 485	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	749 355	-3 470

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	4 848 177	0
Tržby z predaja služieb	49 950 276	44 411 587
Tržby za tovar	24 731 492	127 948 411
Výnosy zo zákazky	53 101 198	28 633 572
Čistý obrat celkom	132 631 143	200 993 570

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:	51 769 520	25 129 194
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>35 000</i>	<i>28 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	35 000	28 000
Iné uistovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>51 734 520</i>	<i>25 101 194</i>
Opravy a údržba	91 932	68 542
Cestovné	1 107 166	984 776
Náklady na reprezentáciu	334 734	276 160
Nájomné, operatívny leasing áut	2 375 994	2 094 470
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	43 187	20 834
Telefónne poplatky	20 598	15 949
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	486 777	162 720
Školenia	373 591	388 303
Nakupované výkony	35 701 833	6 230 168
Nakúpené služby v rámci koncernu	10 834 372	14 516 702
Reklama, nábor zamestnancov	78 148	71 663
Ostatné služby	286 188	270 907
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	411 103	799 565
Manká a škody	18 343	0
Dary	12 000	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	233 372	655 477
Iné	147 388	144 088
Finančné náklady, z toho:	569 812	871 597
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 183</i>	<i>21 048</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 183	21 048
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>567 629</i>	<i>850 549</i>
Nákladové úroky	534 867	824 555
Bankové poplatky	32 762	25 994

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	427 871	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:	4 903 387	x	x	4 665 725	x	x
teoretická daň 21%	x	1 029 711	21,00%	x	979 802	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	5 611 241	1 178 361	24,03%	5 636 514	1 183 668	25,37%
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	-44 743	-9 396	-0,19%	-4 085 487	-857 952	-18,39%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	#DIV/0!
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarne, dodatočné odvody dane	-2 806 674	-589 402	-12,02%	121 247	38 192	31,50%
Spolu	7 663 211	1 609 274	32,82%	6 337 999	1 343 710	28,80%
Splatná daň z príjmov	x	1 609 274	32,82%	x	1 343 711	28,80%
Odložená daň z príjmov	x	380 099	7,75%	x	-896 252	-19,21%
Globálna daň	x	512 425	10,45%			
Celková daň z príjmov	x	2 501 799	51,02%	x	447 459	9,59%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike v roku 2025 je 21 % . Spoločnosť za obchodný rok vykázala dorovnávaciu daň vo výške 512 425 EUR (za obchodný rok 2024 vo výške 0 EUR, nakoľko táto daň v roku 2024 nebola účinná a spoločnosť ju nekvantifikovala).

16. 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	33 078 445	30 502 376
Výnosy zo zákazky	02		0
Predaný tovar	02	381 901	2 759
Tržby za vlastné výrobky	02	2 953 672	
Spolu predaj		36 414 018	30 505 135
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	24 673 155	129 708 575
Nákup služieb	01	2 870 722	4 151 021
Ostatné	01		300
Spolu nákup		27 543 877	133 859 896
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	14 311 792	13 551 677
Výnosy zo zákazky	02	1 896 253	0
Predaný tovar	02	10 900	10 444
Tržby za vlastné výrobky	02	155 738	0
Finančné výnosy	11	99 797	425 999
Spolu predaj		16 474 480	13 988 120
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	147 268	356 287
Nákup služieb	01	7 963 650	10 365 681
Finančné náklady	01	329 788	578 282
Ostatné	01	213 535	115 734
Spolu nákup		8 654 241	11 415 984

Poznámka: kódy obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

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 obdobie
Materská spoločnosť		
Pohľadávky z obchodného styku	781 794	582 484
Čistá hodnota zákazky		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
Náklady budúcich období krátkodobé		
Spolu pohľadávky	781 794	582 484
Závazky z obchodného styku	1 400 096	2 221 975
Čistá hodnota zákazky		
Nevyfaktúrované dodávky		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu záväzky	1 400 096	2 221 975
Sesterské podniky		
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	105 593	
Pohľadávky z obchodného styku	1 796 363	1 637
Čistá hodnota zákazky	206 390	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	14 543 447	
Náklady budúcich období krátkodobé		
Spolu pohľadávky	16 651 793	1 637
Závazky z obchodného styku	1 601 185	
Čistá hodnota zákazky	325 630	
Nevyfaktúrované dodávky		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	164 197	23 952 860
Spolu záväzky	2 091 012	23 952 860

Spoločnosť vykazovala ku koncu účtovného obdobia pohľadávku vrámci cash pool mechanizmu vo výške 14 543 447 EUR (ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku).

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

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
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	30 008 170	147 384	127 360		30 028 194
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-43 635	118 762	75 127		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, 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	1			1
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 218 266	2 401 588		-4 218 266	2 401 588
Vyplatené dividendy	0		4 218 266	4 218 266	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	34 265 301	2 667 735	4 420 753	0	32 512 283

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	30 013 586		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, splynutí 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

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

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2025 v zisku vo výške 2 401 588 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch nie je súčasťou poznámok.

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

Po skončení účtovného obdobia nedošlo k žiadnym udalostiam osobitného významu.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 30.09.2025

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 903 387	4 665 725
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6 465 920	5 304 235
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 913 568	2 909 134
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 zásob	18 343	
A.1.4.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 080 628	2 057 185
A.1.6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	49 951	-22 740
A.1.7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.9.	Úroky účtované do nákladov (+)	534 867	824 555
A.1.10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-100 559	-427 074
A.1.11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+)	-30 878	-36 825
A.1.14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 482 824	49 992 797
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (-/+)	14 214 063	60 964 833
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (+/-)	-15 958 533	-10 912 583
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-738 354	-59 453
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.)	8 886 483	59 962 757
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	100 559	427 074
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-534 867	-824 555
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 (-)	-4 218 266	-3 105 324
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 233 909	56 459 952
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 493 553	-1 530 404
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-276 967	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 463 389	54 929 548
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-229 333	-87 145
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
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	33 398	58 808
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	Minulé účtovné
		obdobie	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.)	-195 935	-54 891 122
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	63 658	-38 426
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 (-)	63 658	-38 426
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	63 658	-38 426
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 331 112	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	1 331 112	
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 (+/-)	1 331 112	0