

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 vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 1226648/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 /malooobchod/ 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 hmotných vecí
7. informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
8. dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
9. poskytovanie energetickej služby s garantovanou úsporou energie
10. 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	432	389
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	470	404
počet vedúcich zamestnancov	36	48

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 s.r.o., Lamačská cesta 3/A, Bratislava. Táto 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, Wittelsbacherplatz 2, D-80333 München. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2019:

Konatelia

Ing. Branislav Voška
Ing. Stanislav Vanek

Prokurista

Dozorná rada

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 2018 bola schválená 13.05.2019.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2019/2018 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

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).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

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

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33.3%	lineárna
Goodwill	15	6.67%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33.33%	lineárna

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1,700 EUR a nižšia, nie je zaradený do dlhodobého majetku, ale je účtovaný priamo do spotreby v obstarávacej cene.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4	25.0%	lineárna
Kancelárska PC technika, notebooky, projektory, kopírky	3	33.3%	lineárna
Systémy spracovania dát (server, PC v školiacich centrách) a automatizačné systémy (testovacie a vývojárske PC)	4	25.0%	lineárna
Štandardné skúšobné zariadenia (meracie a testovacie zariadenia, vzorky), telekomunikačné a zabezpečovacie systémy a ostatné prevádzkové a kancelárske zariadenia	5	20.0%	lineárna
Nábytok, trezory, zabezpečovacie systémy, klimatizácia	5	20.0%	lineárna

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej 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.

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 vyказuje v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

f) Pohľadávky

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

Pohľadávky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

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

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

i) Rezervy

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

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie predstavuje základné imanie, kapitálové fondy, zákonný rezervný fond, výsledok hospodárenia minulých rokov a výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené dami. Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s Obchodným zákonníkom.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa v účtovnej závierke prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

m) Výnosy

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

Výnosy z realizácie výkonov hlavnej činnosti spoločnosti sa vykazujú ako tržby z predaja služieb, tržby z predaja tovaru alebo výnosy zo zákazky. Taktó vykázané tržby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Daň z príjmu

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

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

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		783		40,182,267	7,406,770			47,589,820
Prírastky		10,538						10,538
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11,321	0	40,182,267	7,406,770	0	0	47,600,358
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		241		893,016	1,584,100			2,477,357
Prírastky		5,538		2,678,814	2,962,449			5,646,801
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5,779	0	3,571,830	4,546,549	0	0	8,124,158
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	542	0	39,289,251	5,822,670	0	0	45,112,463
Stav na konci účtovného obdobia	0	5,542	0	36,610,437	2,860,221	0	0	39,476,200

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0	0			0
Prírastky		783		40,182,267	7,406,770			47,589,820
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	783	0	40,182,267	7,406,770	0	0	47,589,820
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0	0			0
Prírastky		241		893,016	1,584,100			2,477,357
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241	0	893,016	1,584,100	0	0	2,477,357
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	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	542	0	39,289,251	5,622,670	0	0	45,112,463

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	391,252					391,252
Prírastky		0	351,955					351,955
Úbytky	0	0	67,413					67,413
Presuny			0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	675,794	0	0	0	0	675,794
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			29,604					29,604
Prírastky			120,541					120,541
Úbytky			14,581					14,581
Presuny			0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	135,564	0	0	0	0	135,564
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	361,648	0	0	0	0	361,648
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	540,230	0	0	0	0	540,230

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0					0
Prírastky		0	391,252					391,252
Úbytky	0	0	0					0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	391,252	0	0	0	0	391,252
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Prírastky			29,604					29,604
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	29,604	0	0	0	0	29,604
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	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	361,648	0	0	0	0	361,648

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 1,234,137 EUR.

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 6,237,594 EUR.

5. ZÁSoby

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k materiálu a tovaru. Opravná položka sa tvorí k zásobám, ktoré sú technicky zastarané z dôvodu technického vývoja alebo sú chybné. V prípade zásob súvisiacich so špecifickou dodávkou sa môže vyskytnúť technické riziko v dôsledku prerušenia alebo oneskorenia objednávky alebo konkurzného konania.

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	109,259	-19,759			89,500
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		0			0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	6,054	-1,264			4,790
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	115,313	-21,023	0	0	94,290

Zásoby sú poistené do výšky 120,000 EUR.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

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

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	32,282,829	13,023,247	351,026,620
Náklady na zákazkovú výrobu	27,367,642	10,520,740	305,535,752
Hrubý zisk / hrubá strata	4,915,187	2,502,508	45,490,868

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	32,138,282	346,242,158
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	144,547	-3,824,338
Suma prijatých preddavkov	-3,128,040	5,480,760
Suma zadržanej platby	1,809,993	8,771,044

Informácie o vývoji opravnej položky k zákazkovej výrobe

Zákazková výroba	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Čistá hodnota zákazky	7,769	10,904		0	18,673
Zákazková výroba spolu	7,769	10,904	0	0	18,673

7. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	122,148	25,142	58,982	0	88,308
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	122,148	25,142	58,982	0	88,308

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

Opravná položka pozostáva:

- zo základných opravných položiek na zákaznícke riziká – všetky pohľadávky sú predmetom tvorby takejto opravnej položky účtovanej podľa úverovej kvality klienta,
- z opravnej položky z dôvodu transferového a konverzného rizika – ak pohľadávka vznikla v rizikovej krajine ako časť cezhraničnej transakcie, môže byť potrebné 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 2019 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 58,982 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú bližšie opísané v bode 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1,386,962	0	1,386,962
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	0		0
Iné pohľadávky	42,830		42,830
Dlhodobé pohľadávky spolu	1,429,792	0	1,429,792
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9,558,788	2,151,638	11,710,426
Čistá hodnota zákazky	8,358,845		8,358,845
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	73		73
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2,991,009		2,991,009
Iné pohľadávky	902,516		902,516
Krátkodobé pohľadávky spolu	21,811,231	2,151,638	23,962,869

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Predplatné časopisov	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2,185	1,741
Poistenie	0	283
Diaľničné známky	37	278
Predplatné časopisov	0	0
Daň z nehnuteľností	0	0
Ostatné	2,148	1,180
Spolu	2,185	1,741

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-819,481
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-819,481
Iné	
Spolu	-819,481

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2018 do 30. septembra 2019 vo výške 131,482 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3,293,125	731,848	53,839	29,714	3,941,420
Ostatné rezervy dlhodobé	3,293,125	731,848	53,839	29,714	3,941,420
Rezerva na záručné opravy	2,296,574	243,346	20,948	11,480	2,507,492
Odhodné do dôchodku	770,627	488,502	30,660	0	1,228,469
Ostatné dlhodobé rezervy	225,924	0	2,231	18,234	205,459
Krátkodobé rezervy, z toho:	5,501,547	3,529,610	3,422,746	737,222	4,871,189
Zákonné rezervy krátkodobé	395,332	861,760	733,390	0	523,702
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	395,332	861,760	733,390	0	523,702
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0		0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	5,106,215	2,667,850	2,689,356	737,222	4,347,487
Ostatné personálne rezervy	1,556,747	1,777,084	1,454,362	175,530	1,703,919
Rezerva na záručné opravy	1,843,646	308,933	46,217	242,131	1,864,231
Rezerva na audit	0	15,000	4,500	0	10,500
Rezerva na nevyfakturované dodávky	1,349,424	459,362	1,184,277	73,348	551,161
Odhodné do dôchodku	65,410	65,666	0	0	131,076
Ostatné krátkodobé rezervy	290,988	41,825	0	246,213	86,600

Podstatnú časť rezerv k 30.09.2019 tvoria rezervy na záručné opravy vo výške 4,371,723 EUR, ktoré boli vytvorené na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 30.09.2019. Významnú položku rezerv tvoria tiež ostatné personálne rezervy, ktoré budú použité v priebehu hospodárskeho roka 2020.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	3,506,816	50,000	163,691	3,293,125
Ostatné rezervy dlhodobé	0	3,506,816	50,000	163,691	3,293,125
Rezerva na záručné opravy	0	2,308,919	12,345		2,296,574
Odhodné do dôchodku	0	844,596	37,655	36,314	770,627
Ostatné personálne rezervy	0	353,301		127,377	225,924
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	6,301,053	444,312	355,194	5,501,547
Zákonné rezervy krátkodobé	0	700,036	297,172	7,532	395,332
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	0	700,036	297,172	7,532	395,332
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0		0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	0	5,601,017	147,140	347,662	5,106,215
Ostatné personálne rezervy	0	1,662,193	22,410	83,036	1,556,747
Rezerva na záručné opravy	0	1,946,314	3,968	98,700	1,843,646
Rezerva na audit	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	1,462,231	102,853	9,955	1,349,423
Odhodné do dôchodku	0	84,480	17,909	1,161	65,410
Ostatné rezervy	0	445,799	0	154,810	290,989

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	703,661	180,210
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1,032	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	702,629	180,210
Krátkodobé záväzky spolu	37,686,606	40,430,976
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36,527,014	40,282,691
Záväzky po lehote splatnosti	1,159,592	148,285

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316) vo výške 3,574,383 EUR (rok 2018 vo výške 831,842 EUR). Informácie o čistej hodnote zákazky sú uvedené v bode 6.

Záväzky voči spriazneným osobám sú bližšie opísané v bode 17.

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-7,759,314	-4,627,790
odpočítateľné	182,598	237,461
zdaniteľné	7,941,912	4,865,252
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3,823,278	2,700,214
odpočítateľné	4,106,444	2,700,214
zdaniteľné	283,166	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1,440,063	1,352,282
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	407,693	120,812
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	287,224	118,000
Zaúčtovaná do vlastného imania	59,465	2,469
Iné		

14. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59,741	65,843
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	129,998	22,897
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	129,998	22,897
Čerpanie sociálneho fondu	110,231	28,999
Konečný zostatok sociálneho fondu	79,507	59,741

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2019 uzatvorené podnájomné zmluvy so spoločnosťou Siemens s. r. o. na prenájom nebytových priestorov na Lamačskej ceste 3/A v Bratislave, zmluvu o nájme nebytových priestorov so spoločnosťou Reinfo Rent a. s. na prenájom nebytových priestorov na J.M. Hurbana 21 v Žiline a nebytových priestorov na Murgašovej 2 v Žiline.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb		Výnosy zo zákazky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	41,467,537	387,629	3,675,112	14,937,870	32,174,162	12,992,955
Rakúsko	13,800	4,600	4,097,237	1,806,645	108,667	30,292
Nemecko	0	0	12,585,719	1,549,105	0	0
Švajčiarsko	0	0	3,136,376	458,455	0	0
Veľká Británia	0	0	250,996	0	0	0
Česká republika	0	0	114,696	0	0	0
Francúzsko	0	0	112,655	22,086	0	0
Maďarsko	0	0	77,012	12,720	0	0
Ostatné krajiny	0	0	302,194	22,726	0	0
Spolu	41,481,337	392,229	24,351,998	18,809,607	32,282,829	13,023,247

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14,800,512	3,220,236	0	11,580,276	3,220,236
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	14,800,512	3,220,236	0	11,580,276	3,220,236
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-10,904	-69,547
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	11,569,372	3,150,689

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neučítajú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	24,351,998	18,809,606
Tržby za tovar	41,481,337	392,229
Výnosy zo zákazky	32,282,829	13,023,247
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	98,116,163	32,225,082

Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23,782,628	8,415,562
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15,092	0
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15,092	0
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	23,767,534	8,415,562
Opravy a údržba	153,486	14,830
Cestovné	1,342,344	437,995
Náklady na reprezentáciu	120,157	35,133
Nájomné	1,106,663	369,508
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	11,359	403,504
Telefónne poplatky	22,622	3,740
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	821,426	37,508
Školenia	243,895	43,731
Nakupované výkony	12,024,629	5,465,723
Nakúpené služby v rámci koncernu	7,707,523	1,442,145
Reklama	34,585	0
Služby súvisiace s poistením majetku	48,057	33,360
Ostatné služby	130,786	128,385
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	989,128	295,627
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	257,004	556,704
Iné	732,124	-261,077
Finančné náklady, z toho:	95,984	26,101
Kurzové straty, z toho:	436	491
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	436	491
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	95,549	25,610
Nákladové úroky	37,543	14,773
Bankové poplatky	42,975	10,837
Ostatné náklady na finančnú činnosť	15,031	

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	59,465	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:	418,706	x	x	-701,481	x	x
teoretická daň 21%	x	87,928	21%	x	-147,311	21%
Daňovo neuznaté náklady 21%	2,098,722	440,732	105.26%	3,751,932	787,906	-112.32%
Výnosy nepodliehajúce dani 21%	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Zmena sadzby dane	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarne, dodatočné odvody dane	-3,252,383	-683,000	0.00%	-4,853,495	-1,019,234	0.00%
Spolu	-734,955	-154,340	-36.86%	-1,803,044	-378,639	-91.32%
Splatná daň z príjmov	x	0	0.00%	x	0	0.00%
Odložená daň z príjmov	x	287,224	68.60%	x	118,000	-16.82%
Celková daň z príjmov	x	287,224	68.60%	x	118,000	-16.82%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % .

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Mobility GmbH	Mníchov	Nemecko	Materská spoločnosť
ETM professional control GmbH	Eisenstadt	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Aktiengesellschaft Öst	Wien	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH, Plant R	Wien	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Pty Ltd	Bayswater	Austrália	Sesterský podnik
Siemens Mobility EOOD	Sofia	Bulharsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AG	Wallisellen	Švajčiarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv, s.r.o.	Prag	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens, s.r.o.	Prag	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens AG - EM Erlangen	Erlangen	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - CF TRE	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Credit Warehouse	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - GS SRE DE Germany	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Units of Corporat	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen,	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG Controlling and Fin	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH (Treasur	München	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility SAS	Chatillon CEDEX	Francúzsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Limited	Chipenham	Veľká Británia	Sesterský podnik
Siemens Mobility Kft.	Budapest	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Ltd.	Maharashtra	India	Sesterský podnik
Siemens S.A.	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv S.R.L.	Bukarest	Rumunsko	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv d.o.o. Cerova	Novi Beograd	Srbsko	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv d.o.o.	Ljubljana	Slovinsko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv Limited	Chipenham	Veľká Británia	Sesterský podnik
Siemens Mobilitv Ulasim Sistem	Kartal - Istanbul	Turecko	Sesterský podnik

Objem nákupu a predaja so spriaznenými stranami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materská spoločnosť			
Predaj			
Predaj služieb	03	12,585,719	2,133,553
Výnosy zo zákazky	02		
Predaný tovar	02		
Spolu predaj		12,585,719	2,133,553
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	47,718,203	14,331,434
Nákup služieb	01	1,235,550	55,294
Ostatné	01	35,343	
Spolu nákup		49,022,121	14,386,729
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	8,091,167	3,982,479
Výnosy zo zákazky	02	108,667	30,292
Predaný tovar	02	13,800	4,600
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	111,925	0
Finančné výnosy	02		228
Spolu predaj		8,325,559	4,017,599
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	11,596,762	2,912,436
Nákup služieb	01	5,413,989	2,263,332
Finančné náklady	01	13,552	21,160
Ostatné	01	900,518	511,252
Spolu nákup		17,924,821	5,708,180

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Materská spoločnosť		
Pohľadávky z obchodného styku	0	
Čistá hodnota zákazky	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	0	0
Závazky z obchodného styku	9,066,745	0
Čistá hodnota zákazky	0	
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu záväzky	9,066,745	0
Sesterské podniky	0	
Pohľadávky z obchodného styku	73	29,772
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	73	29,772
Závazky z obchodného styku	207,758	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	9,952,723	1,084,593
Spolu záväzky	10,160,481	1,084,593

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

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,462				30,037,462
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0		84		-84
Nerozdelený zisk minulých rokov	-0				0
Neuhrađená strata minulých rokov	0			-819,481	-819,481
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-819,481	131,482		819,481	131,482
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Spolu	29,293,001	131,482	84	0	29,424,399

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	0	75,000			75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Požiadavky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	0	30,037,482			30,037,482
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-819,481			-819,481
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0
Spolu	0	29,293,001	0	0	29,293,001

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z vkladov spoločníkov, ktorý nezvyšoval základné imanie.

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2019 v zisku vo výške 131,482 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

19. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch nie je súčasťou poznámok.

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

Po 30. septembri 2019 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 30.09.2019

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	418,706	-701,481
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	6,386,674	-41,930,668
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5,760,036	2,506,961
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	648,295	3,293,124
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-54,863	237,461
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-444	-1,741
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37,543	14,773
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-310	-93
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+)	-3,583	-82
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-47,981,071
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	-6,469,293	12,531,797
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	5,460,417	-30,853,078
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-395,961	46,824,106
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-11,533,749	-3,439,231
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.)	336,087	-30,100,352
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	310	93
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-37,543	-14,773
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 (-)	-84	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	298,770	-30,115,032
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		2,468
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	298,770	-30,112,564
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10,477	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-312,819	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	24,526	82
B.6.	cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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.)	-298,770	82

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		30,112,482
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 (+)		30,112,482
C.1.3.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného 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.	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		30,112,482
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0