

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 /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. 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	524	432
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	571	470
počet vedúcich zamestnancov	56	36

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, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2020:

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 2019 bola schválená 06.04.2020.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2020/2019 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 úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisovanie

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

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Dopravné prostriedky	4	25.0%	lineárna
Kancelárska PC technika, notebooky, projektory, kopírky	3	33.3%	lineárna
Systémy spracovania dát (server, PC v školiaciach 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.

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 užitočnej 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. 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 vykazuje v súvahe ako krátkodobý záväzok. Uvedená proporionalita neplatí pre tituly odchodné, odstupné a jubileá.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Ostatné kapitálové fondy boli vytvorené 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 vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

m) Výnosy

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

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

n) Daň z príjmu

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

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňové 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							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11,321		40,182,267	7,406,770			47,600,358
Prírastky		35,481						35,481
Úbytky		17						17
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46,785	0	40,182,267	7,406,770	0	0	47,635,822
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5,779		3,571,830	4,546,549			8,124,158
Prírastky		11,480		2,678,811	1,143,344			3,833,635
Úbytky		17						17
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17,242	0	6,250,641	5,689,893	0	0	11,957,776
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	5,542	0	36,610,437	2,860,221	0	0	39,476,200
Stav na konci účtovného obdobia	0	29,543	0	33,931,626	1,716,877	0	0	35,678,046

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky 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
Oprávky								
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

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	675,794						675,794
Prírastky		67,546	249,017						316,563
Úbytky	0	0	43,076						43,076
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67,546	881,735	0	0	0	0	0	949,281
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			135,564						135,564
Prírastky		17,621	139,678						157,299
Úbytky			17,231						17,231
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17,621	258,011	0	0	0	0	0	275,632
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	0	540,230	0	0	0	0	0	540,230
Stav na konci účtovného obdobia	0	49,925	623,724	0	0	0	0	0	673,649

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	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
Oprávky								
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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 2,267,530 EUR.

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 12,949,685 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	89,500	-528			88,972
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		0			0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	4,790	-1,264			3,526
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	94,290	-1,792	0	0	92,498

Zásoby sú poistené do výšky 160,642 EUR.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

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

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	24,101,198	32,282,829	374,078,128
Náklady na zákazkovú výrobu	19,531,012	27,367,642	324,220,069
Hrubý zisk / hrubá strata	4,570,186	4,915,187	49,858,059

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	24,759,509	369,951,977
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-658,311	4,126,151
Suma prijatých preddavkov	-3,182,440	2,298,320
Suma zadržanej platby	487,595	9,258,639

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	18,673	0	4,454	0	14,219
Zákazková výroba spolu	18,673	0	4,454	0	14,219

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	88,308	118,981	34,315	0	172,974
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	88,308	118,981	34,315	0	172,974

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

Opravná položka pozostáva:

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

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

V priebehu hospodárskeho roka 2020 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 34,315 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	2,268,062	0	2,268,062
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	49,672		49,672
Dlhodobé pohľadávky spolu	2,317,734	0	2,317,734
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8,539,023	57,894	8,596,917
Čistá hodnota zákazky	7,258,978		7,258,978
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	170,086		170,086
Iné pohľadávky	12,117		12,117
Krátkodobé pohľadávky spolu	15,980,204	57,894	16,038,098

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1,818	0
Servis vozidiel	966	0
Predplatné časopisov	852	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25,422	2,185
Nájomné	19,601	0
Servis vozidiel	3,014	1,042
Diaľničné známky	838	37
Predplatné časopisov	426	473
Ostatné	1,543	633
Spolu	27,240	2,185

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	131,482
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	131,482
Iné	
Spolu	131,482

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2019 do 30. septembra 2020 vo výške 1,189,544 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:	3,941,420	434,808	387,216	0	3,989,012
Ostatné rezervy dlhodobé	3,941,420	434,808	387,216	0	3,989,012
Rezerva na záručné opravy	2,507,492	152,414	105,357	0	2,554,549
Odhodnotenie do dôchodku	1,228,469	282,394	76,400	0	1,434,463
Ostatné dlhodobé rezervy	205,459	0	205,459	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4,871,189	4,599,417	3,871,155	898,170	4,701,281
Zákonné rezervy krátkodobé	523,702	1,678,375	1,502,622	0	699,455
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	523,702	1,678,375	1,502,622	0	699,455
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	4,347,487	2,921,042	2,368,533	898,170	4,001,826
Ostatné personálne rezervy	1,703,919	1,842,106	1,699,242	415,082	1,431,701
Rezerva na záručné opravy	1,864,231	65,195	201,665	459,223	1,268,538
Rezerva na audit	10,500	4,500	4,500	0	10,500
Rezerva na nevyfakturované dodávky	551,161	910,116	416,218	23,865	1,021,194
Odhodnotenie do dôchodku	131,076	99,125	2,610	0	227,591
Ostatné krátkodobé rezervy	86,600	0	44,298	0	42,302

V obchodnom roku 2020 tvoria podstatnú časť rezerv, rezervy späť s obchodnou činnosťou spoločnosti. Rezervy na záručné opravy (vytvárané na predpokladané náklady záručných opráv výrobkov predaných pred 30.09.2020) a rezervy na nevyfakturované dodávky, tvorili spolu až 56.3 % z celkového objemu vytvorených rezerv. Významnou súčasťou sú aj ostatné personálne rezervy (15.6%) ktoré budú použité v priebehu hospodárskeho roka 2020 a odhodnotenie do dôchodku a jubileá (19.3%).

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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
Odhodnotenie do dôchodku	770,627	488,502	30,660	0	1,228,469
Ostatné personálne 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	1,777,064	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
Odhodnotenie do dôchodku	65,410	65,666	0	0	131,076
Ostatné rezervy	290,988	41,825	0	246,213	86,600

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1,714,793	703,661
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	1,032
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1,714,793	702,629
Krátkodobé záväzky spolu	10,685,827	37,686,606
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9,780,149	36,527,014
Záväzky po lehote splatnosti	905,678	1,159,592

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316) vo výške 3,132,827 EUR (rok 2019 vo výške 3,574,383 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:	-10,788,348	-7,759,314
odpočítateľné	265,473	182,598
zdaniteľné	11,053,821	7,941,912
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4,818,070	3,823,278
odpočítateľné	5,167,827	4,106,444
zdaniteľné	349,757	283,166
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1,300,000	1,440,063
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	833,860	407,693
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	426,167	287,224
Zaúčtovaná do vlastného imania	16,453	59,465
Iné		

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	79,507	59,741
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	164,840	129,998
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	164,840	129,998
Čerpanie sociálneho fondu	152,394	110,231
Konečný zostatok sociálneho fondu	91,953	79,507

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2020 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 Reino 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	17,316,762	41,467,537	4,439,098	3,675,112	24,088,426	32,174,162
Rakúsko	398,770	13,800	3,910,104	4,097,237	12,772	108,667
Nemecko	908	0	14,347,004	12,585,719		0
Švajčiarsko		0	3,461,613	3,136,376		0
Veľká Británia		0	168,444	250,996		0
Česká republika		0	130,042	114,696		0
Francúzsko		0	102,156	112,655		0
Maďarsko		0	93,864	77,012		0
Ostatne krajiny		0	309,047	302,194		0
Spolu	17,716,440	41,481,337	26,961,372	24,351,998	24,101,198	32,282,829

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	200,907	14,800,512	3,220,236	-14,599,606	11,580,276
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	200,907	14,800,512	3,220,236	-14,599,606	11,580,276
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	4,454	-10,904
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-14,595,152	11,569,372

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

Informácie o čistom obraze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	26,961,372	24,351,998
Tržby za tovar	17,716,440	41,481,337
Výnosy zo zákazky	24,101,198	32,282,829
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	68,779,010	98,116,163

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:	22,890,504	23,782,626
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15,000	15,092
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15,000	15,092
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>22,875,504</i>	<i>23,767,534</i>
Opravy a údržba	426,210	153,486
Cestovné	704,391	1,342,344
Náklady na reprezentáciu	127,294	120,157
Nájomné	1,488,117	1,106,663
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	9,713	11,359
Telefónne poplatky	21,243	22,622
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	134,009	821,426
Školenia	142,941	243,895
Nakupované výkony	12,716,567	12,024,629
Nakúpené služby v rámci koncernu	6,991,101	7,707,523
Reklama	39,335	34,585
Služby súvisiace s poistením majetku	54,779	48,057
Ostatné služby	19,804	130,786
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-623,609	989,128
Manká a škody	0	0
Dary	477	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-452,232	257,004
Iné	-171,855	732,124
Finančné náklady, z toho:	77,731	95,984
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>458</i>	<i>436</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	458	436
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77,273</i>	<i>95,549</i>
Nákladové úroky	26,631	37,543
Bankové poplatky	36,728	42,975
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13,914	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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	73,449	59,465

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:	1,616,501	x	x	418,706	x	x
teoretická daň 21%	x	339,465	21%	x	87,928	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	1,926,293	404,522	25.02%	2,098,722	440,732	105.26%
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	-308,869	-64,862	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	-3,233,925	-679,124	0.00%	-3,252,383	-683,000	0.00%
Spolu	0	0	0.00%	-734,955	-154,340	-36.86%
Splatná daň z príjmov	x	0	0.00%	x	0	0.00%
Odložená daň z príjmov	x	426,167	26.36%	x	287,224	68.60%
Celková daň z príjmov	x	426,167	26.36%	x	287,224	68.60%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % .

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

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

Názov spoločnosti	Mesto	Štát	Vzťah k účtovnej jednotke
Siemens Mobility GmbH	Mníchov	Nemecko	Materská spoločnosť
Siemens Mobility S.A.	Munro - Partido	Argentína	Sesterský podnik
Siemens Mobility Pty Ltd	Bayswater	Austrália	Sesterský podnik
Siemens Mobility EOOD	Sofia	Bulharsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens Mobility SAS	Chatillon CEDEX	Francúzsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ltd.	Rosh Ha'ayin	Izrael	Sesterský podnik
Siemens Mobility Kft.	Budapešť	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH (Treasury)	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare GmbH	Erlangen	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - CF TRE	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - SFS	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG Controlling and Fin	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Units of Corporat	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - GS SRE DE Germany	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
SIEMENS MOBILITY, UNIPESOAL L	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH, Plant R	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
ETM professional control GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Aktiengesellschaft Ost	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.R.L.	Bukurešť	Rumunsko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
SIPRIN s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
SAT Systémy automatizačnej techniky spol. s r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o.	Ljubljana	Slovinsko	Sesterský podnik
Almsun S.L.	Barcelona	Španielsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o. Cerova	Kragujevac	Srbsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o. Cerova	Novi Beograd	Srbsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AG	Wallisellen	Švajčiarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ulasim Sistem	Kartal - Istanbul	Turecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Limited	Londýn	Veľká Británia	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	14,347,005	12,585,719
Výnosy zo zákazky	02		
Predaný tovar	02	908	
Spolu predaj		14,347,913	12,585,719
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	104,534	47,718,203
Nákup služieb	01	1,101,408	1,235,550
Ostatné	01	0	35,343
Spolu nákup		1,205,942	48,989,096
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	8,175,269	8,091,167
Výnosy zo zákazky	02	12,772	108,667
Predaný tovar	02	398,770	13,800
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	02	0	111,925
Finančné výnosy	02	0	0
Spolu predaj		8,586,811	8,325,559
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	4,431,890	11,596,762
Nákup služieb	01	5,889,694	5,413,989
Finančné náklady	01	40,362	13,552
Ostatné	01	32,130	900,518
Spolu nákup		10,394,076	17,924,821

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

Sriaznená 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	581,910	9,066,745
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu záväzky	581,910	9,066,745
Sesterské podniky	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	73
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	0	73
Závazky z obchodného styku	219,058	207,758
Čistá hodnota zákazky	1,471	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	90,458	9,952,723
Spolu záväzky	310,987	10,160,481

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

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482				30,037,482
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0			6,574	6,574
Nedeliteľný fond	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	-84	-882			-966
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov	-819,481			124,908	-694,573
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	131,482	1,189,544		-131,482	1,189,544
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	29,424,399	1,188,662	0	0	30,613,061

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
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	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, 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
Neuhrazená 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
Spoľu	29,293,001	131,482	84	0	29,424,399

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

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2020 v zisku vo výške 1,189,544 EUR rozhodne Valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch nie je súčasťou poznámok.

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

Spoločnosť plánuje v obchodnom roku odpredaj časti podniku, divízie zaoberajúcej sa inteligentnými dopravnými systémami. Dôvodom je zvýšenie flexibility, rastu v segmente inteligentných dopravných systémov a snaha poskytnúť divízii čo najlepšie podmienky aby sa stala jednotkou na trhu v danej oblasti.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa koronavírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja spôsobený ochorením Covid 19, nakoľko sa situácia stále mení, nemožno predvídať budúce dopady na činnosť spoločnosti.

Spoločnosť sa snaží monitorovať situáciu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na prevádzkovú činnosť a jej zamestnancov.