

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 126648/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Lamačská cesta 3/A, Slovenská republika. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 51 443 287.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
2. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
3. počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
4. inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
5. oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
6. prenájom hnutelných vecí
7. informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
8. dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
9. 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	558	524
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	591	571
počet vedúcich zamestnancov	51	56

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 2021:

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 2020 bola schválená 17.02.2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2020/2021 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 obstarávací 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 obstarávací cena je 1,700 EUR a nižšia, nie je zaradený do dlhodobého majetku, ale je účtovaný priamo do spotreby v obstarávacej cene.

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

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

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Ceniny a peniaze na bankových účtoch sa oceňujú menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávací 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) Záväzky

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

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

i) Rezervy

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

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

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

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

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

l) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

m) Výnosy

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

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

n) Daň z príjmu

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

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

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

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

p) Predaj časti podniku

Na základe zmluvy o prevode obchodnej činnosti v slovenskej republike zo dňa 15. júna 2021 uzavretej medzi spoločnosťou Siemens Mobility, s. r. o. a spoločnosťou Yunex, s. r. o. došlo k predaju časti podniku s dátumom účinnosti 01. júla 2021.

Predmetom predaja sa stala divízia Intelligent Traffic Systems zameraná na poskytovanie inžinierskych služieb v oblasti diaľničných investičných projektov, mýta, verejného osvetlenia a cestnej a svetelnej signalizácie.

Prehľad položiek súvahy ktoré vrámci predaja časti podniku prešli zo spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o. na spoločnosť Yunex, s. r. o. je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka súvahy	Stav k 30. júnu 2021
Aktíva:	4,353,572
Dlhodobý majetok	308,886
Čistá hodnota zákazky	998,608
Pohľadávky	2,898,420
Zásoby	147,068
Časové rozlíšenie	590
Pasíva:	3,134,770
Čistá hodnota zákazky	126,913
Rezervy	1,807,595
Závazky	1,200,262
Spolu	1,218,802

Kúpna cena bola stanovená na 14,069,352 EUR. Základom stanovenia kúpnej ceny bola všeobecná hodnota časti podniku určená podnikateľskou metódou podľa vyhlášky MS SR č. 492/2004 Z.z. Pre určenie všeobecnej hodnoty časti podniku spoločnosť využila služby nezávislej znaleckej organizácie.

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 preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46,785		40,182,267	7,406,770			47,635,822
Prírastky		5,587						5,587
Úbytky		28,725						28,725
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	23,647	0	40,182,267	7,406,770	0	0	47,612,684
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17,242		6,250,641	5,689,893			11,957,776
Prírastky		11,030		2,678,812	838,149			3,527,991
Úbytky		12,070						12,070
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16,202	0	8,929,453	6,528,042	0	0	15,473,697
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	29,543	0	33,931,626	1,716,877	0	0	35,678,046
Stav na konci účtovného obdobia	0	7,445	0	31,252,814	878,728	0	0	32,138,987

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Oprávky								
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

Na konci účtovného obdobia bol vykonaný test znehodnotenia goodwillu. Napriek odpredaju časti podniku nedošlo k znehodnoteniu aktuálnej hodnoty goodwillu dôsledkom stabilného a rastúceho dopytu po tovare a službách spoločnosti. Očakávané, ale aj podpísané objednávky pre obchodný rok 2022 sa takmer zdvojnásobili a ich pokles v najbližších rokoch je očakávaný len mierny.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	67,546	881,735						949,281
Prírastky		0	33,947						33,947
Úbytky	0	0	455,990						455,990
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67,546	459,692	0	0	0	0	0	527,238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17,621	258,011						275,632
Prírastky		35,241	146,452						181,693
Úbytky			192,918						192,918
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52,862	211,545	0	0	0	0	0	264,407
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	49,925	623,724	0	0	0	0	0	673,649
Stav na konci účtovného obdobia	0	14,684	248,147	0	0	0	0	0	262,831

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 2,283,104 EUR.

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 6,659,601 EUR.

5. ZÁSoby

Zásoby spoločnosti boli tvorené materiálom a tovarom divízie verejného osvetlenia a inteligentných dopravných systémov. Keďže k 01.07.2021 došlo k odpredaju časti podniku zaoberajúceho verejným osvetlením a inteligentnými dopravnými systémami, došlo k zúčtovaniu opravných položiek z dôvodu vyradenia z účtovníctva v plnej výške.

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	88,972	23,837		112,809	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	3,526			3,526	0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	92,498	23,837	0	116,335	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

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

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	13,998,909	24,101,198	213,212,610
Náklady na zákazkovú výrobu	9,751,313	19,531,012	72,850,962
Hrubý zisk / hrubá strata	4,247,595	4,570,186	140,361,648

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyúčtované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	17,299,531	212,387,081
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-3,300,622	825,529
Suma prijatých preddavkov	1,539,840	3,838,160
Suma zadržanej platby	604,917	1,825,778

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	14,219	18,305	14,219	356	17,949
Zákazková výroba spolu	14,219	18,305	14,219	356	17,949

7. POHLÁDÁVKY

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	172,974	92,875	142,909	87,847	35,093
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	172,974	92,875	142,909	87,847	35,093

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.

Spoločnosť zúčtovala z dôvodu odpredaja časti podniku opravné položky vo výške 87,847 EUR.

V priebehu hospodárskeho roka 2021 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 142,909 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	539,038	0	539,038
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	42,153		42,153
Dlhodobé pohľadávky spolu	581,191	0	581,191
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3,100,043	0	3,100,043
Čistá hodnota zákazky	2,241,142		2,241,142
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2,559,980		2,559,980
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	52,093,371		52,093,371
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	58,611		58,611
Iné pohľadávky	14,248		14,248
Krátkodobé pohľadávky spolu	60,067,395	0	60,067,395

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:	1,975	1,818
Servis vozidiel	828	966
Predplatné časopisov	319	852
Ostatné	828	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37,282	25,422
Nájomné	31,793	19,601
Servis vozidiel	414	3,014
Diaľničné známky	190	838
Predplatné časopisov	479	426
Ostatné	4,406	1,543
Spolu	39,257	27,240

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1,189,544
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	926
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	694,573
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	494,045
Iné	
Spolu	1,189,544

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2020 do 30. septembra 2021 vo výške 10,490,519 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	Carved out	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3,989,012	562,574	78,698	1,880,485	645,019	1,947,384
Ostatné rezervy dlhodobé	3,989,012	562,574	78,698	1,880,485	645,019	1,947,384
Rezerva na záručné opravy	2,554,549	350,217	47,969	1,880,485	611,344	364,968
Odhodné do dôchodku	1,434,463	212,357	30,729	0	33,675	1,582,416
Ostatné dlhodobé rezervy	0	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4,701,281	3,291,594	3,446,240	150,615	1,162,576	3,233,444
Zákonné rezervy krátkodobé	699,455	1,015,934	988,403	2,070	143,889	581,027
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	699,455	1,015,934	988,403	2,070	143,889	581,027
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0					0
Ostatné rezervy krátkodobé	4,001,826	2,275,660	2,457,837	148,545	1,018,687	2,652,417
Ostatné personálne rezervy	1,431,701	1,497,008	1,313,047	120,168	78,438	1,417,056
Rezerva na záručné opravy	1,268,538	124,432	132,120	4,755	574,808	681,287
Rezerva na audit	10,500	15,000	15,000	0	0	10,500
Rezerva na nevyfakturované dodávky	1,021,194	464,950	912,048	23,622	174,643	375,831
Odhodné do dôchodku	227,591	174,270	85,622	0	148,496	167,743
Ostatné krátkodobé rezervy	42,302	0	0	0	42,302	0

V obchodnom roku 2021 tvoria podstatnú časť rezerv (až 72,4% z celkového objemu rezerv) personálne rezervy spoločnosti. Zvýšený podiel personálnych rezerv voči rezervám spätým s obchodnou činnosťou v porovnaní s rokom 2020 je spôsobený ukončením niekoľkých záručných dób na projektoch, odpredajom časti podniku, ale aj narastajúcim počtom zamestnancov. Podiel rezerv na odhodné do dôchodku a jubileá predstavuje 46.7% z objemu personálnych rezerv.

Rezervy na záručné opravy (vytvárané na predpokladané náklady záručných opráv výrobkov predaných pred 30.09.2021) a rezervy na nevyfakturované dodávky tak poklesli z 56.3% na 27.5% z celkového objemu rezerv.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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
Odhodné do dôchodku	1,228,469	282,394	76,400	0	1,434,463
Ostatné personálne 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
Odhodné do dôchodku	131,076	99,125	2,610	0	227,591
Ostatné rezervy	86,600	0	44,298	0	42,302

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12,123,234	1,714,793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12,123,234	1,714,793
Krátkodobé záväzky spolu	32,872,022	10,685,827
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32,286,740	9,780,149
Záväzky po lehote splatnosti	585,282	905,678

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316) vo výške 2,287,308 EUR (rok 2020 vo výške 3,132,827 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:	-24,189,481	-10,788,348
odpočítateľné	35,093	265,473
zdaniteľné	24,224,574	11,053,821
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3,991,117	4,818,070
odpočítateľné	4,395,871	5,167,827
zdaniteľné	404,754	349,757
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	1,300,000
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4,071,660	833,860
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	3,225,668	426,167
Zaučtovaná do vlastného imania	-2,469	16,453
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	91,953	79,507
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	173,396	164,840
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	173,396	164,840
Čerpanie sociálneho fondu	146,731	152,394
Konečný zostatok sociálneho fondu	118,618	91,953

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2021 uzatvorené podnájomné zmluvy so spoločnosťou Lamačská 1, a.s. 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	24,464,599	17,316,762	3,101,387	4,439,098	13,988,348	24,088,426
Rakúsko	631,802	398,770	4,054,118	3,910,104	1,471	12,772
Nemecko	26,819	908	16,840,570	14,347,004		
Švajčiarsko		0	3,590,138	3,461,613		0
Veľká Británia		0	17,678	168,444		0
Česká republika		0	171,424	130,042		0
Francúzsko		0	92,264	102,156		0
Maďarsko		0	72,318	93,864		0
Ostatne krajiny		0	351,957	309,047	9,090	0
Spolu	25,123,220	17,716,440	28,291,854	26,961,372	13,998,909	24,101,198

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	0	200,907	14,800,513	-200,907	-14,599,606
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	200,907	14,800,513	-200,907	-14,599,606
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	76,486	4,454
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-124,421	-14,595,152

Rozdiel zmeny stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát a zmeny súvahového stavu zásob vlastnej výroby je spôsobený odpredajom časti podniku (zásob vlastnej výroby v hodnote 80,571 EUR) a tvorby opravnej položky k zásobám vlastnej výroby v hodnote 4,086 EUR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	28,291,854	26,961,372
Tržby za tovar	25,123,220	17,716,440
Výnosy zo zákazky	13,998,909	24,101,198
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	67,413,983	68,779,010

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:	17,299,187	22,890,504
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15,092</i>	<i>15,000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15,092	15,000
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17,284,095</i>	<i>22,875,504</i>
Opravy a údržba	172,551	426,210
Cestovné	231,957	704,391
Náklady na reprezentáciu	40,094	127,294
Nájomné	1,428,996	1,488,117
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	42,260	9,713
Telefónne poplatky	27,929	21,243
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	58,067	134,009
Školenia	281,505	142,941
Nakupované výkony	7,329,157	12,716,567
Nakúpené služby v rámci koncernu	7,489,563	6,991,101
Reklama	46,797	39,335
Služby súvisiace s poistením majetku	0	54,779
Ostatné služby	135,219	19,804
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2,887,248	-623,609
Manká a škody	0	0
Dary	12,772	477
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-1,576,001	-452,232
Náklady na predaj časti podniku	4,353,572	
Iné	96,905	-171,855
Finančné náklady, z toho:	133,043	77,731
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>937</i>	<i>458</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	937	458
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>132,106</i>	<i>77,273</i>
Nákladové úroky	88,516	26,631
Bankové poplatky	27,437	36,728
Ostatné náklady na finančnú činnosť	16,153	13,914

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 neučtovala	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	84,998	73,449

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:	13,731,293	x	x	1,616,501	x	x
teoretická daň 21%	x	2,883,572	21%	x	339,465	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	589,617	123,820	0.90%	1,926,293	404,522	25.02%
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%	-308,869	-64,862	0.00%
Zmena sadzby dane	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Iné - daň z príjmu stálej prevádzkarne, dodatočné odvody dane	-14,320,910	-3,007,391	0.00%	-3,233,925	-679,124	0.00%
Spolu	0	0	0.00%	0	0	0.00%
Splatná daň z príjmov	x	0	0.00%	x	0	0.00%
Odložená daň z príjmov	x	3,225,668	23.49%	x	426,167	26.36%
Celková daň z príjmov	x	3,225,668	23.49%	x	426,167	26.36%

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 Pty Ltd	Bayswater	Austrália	Sesterský podnik
Siemens Mobility EOOD	Sofia	Bulharsko	Sesterský podnik
Yunex GmbH	Praha	Česká republika	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
Yunex Traffic Kft.	Budapest	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Kft.	Budapešť	Maďarsko	Sesterský podnik
Yunex GmbH	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH (Treasury)	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - SFS	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Units of Corporat	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG Controlling and Fin	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Sp. z o.o.	Varšava	Polsko	Sesterský podnik
SIEMENS MOBILITY, UNIPESOAAL L	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH, Plant R	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Yunex GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Aktiengesellschaft Öst	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.R.L.	Bukurešť	Rumunsko	Sesterský podnik
Yunex, s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Healthcare s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
SAT Systémy automatizacej tec	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
SIPRIN s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o.	Ljubljana	Slovinsko	Sesterský podnik
Yunex d.o.o. Beograd	Belehrad	Srbsko	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

Poznámky Úč POD 3 - 01
Siemens Mobility, s. r. o.

DIČ 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5

IČO 5 1 4 4 3 2 8 7

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	16,825,488	14,347,005
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	26,819	908
Spolu predaj		16,852,307	14,347,913
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	22,107,155	104,534
Nákup služieb	01	1,389,655	1,101,408
Ostatné	01	3,825	0
Spolu nákup		23,500,636	1,205,942
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	8,410,859	8,175,269
Výnosy zo zákazky	02	1,471	12,772
Predaný tovar	02	636,471	398,770
Výnosy z predaja časti podniku	02	17,204,123	0
Finančné výnosy	02	0	0
Spolu predaj		26,252,924	8,586,811
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	1,269,072	4,431,890
Nákup služieb	01	6,099,907	5,889,694
Finančné náklady	01	101,429	40,362
Náklady na predaj časti podniku	01	4,353,572	0
Ostatné	01	58,811	32,130
Spolu nákup		11,882,791	10,394,076

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	2,559,980	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	2,559,980	0
Závazky z obchodného styku	581,910	581,910
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu záväzky	581,910	581,910
Sesterské podniky	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	52,093,371	
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	52,093,371	0
Závazky z obchodného styku	0	219,058
Čistá hodnota zákazky	0	1,471
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	43,738	90,458
Spolu záväzky	43,738	310,987

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

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482				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 účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	6,574			926	7,500
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-966	-11,250			-12,216
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-694,573			694,573	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,189,544	10,490,519		-1,189,544	10,490,519
Vyplatené dividendy	0			494,045	494,045
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	30,613,061	10,479,269	0	0	41,092,330

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482				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 účastí	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
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-84	-882			-966
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená 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

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

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2021 v zisku vo výške 10,490,519 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

Spoločnosť je aj po skončení obchodného roka 2021 aj naďalej ovplyvňovaná pandemickou situáciou spôsobenou vírusom COVID-19. Napriek zavedeniu protipandemických opatrení a častým zmenám v usmerneniach vlády týkajúcich sa COVID-19, spoločnosť nepociťuje výraznejší vplyv opatrení na podnikateľskú činnosť. U niektorých projektoch došlo k miernemu časovému oneskoreniu, čo nemá významný vplyv na budúci vývoj spoločnosti. Napriek nepriaznivej situácii na trhu spoločnosť zaznamenala zvýšené objednávky a dopyt po službách ako aj produktoch spoločnosti.