

Siemens Mobility, s. r. o.

Výročná správa za rok končiaci

30. septembra 2022

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. bola založená dňa 14. februára 2018.

Obchodné meno:	Siemens Mobility, s. r. o.
Sídlo:	Lamačská cesta 3/A, 841 04 Bratislava
IČO:	51 443 287
Deň zápisu:	06.03.2018
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet podnikania:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
- prenájom hnutel'ných vecí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- administratívne služby
- činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
- dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- vedenie účtovníctva
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výkon činnosti stavebného dozoru
- vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb: elektrotechnická časť
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - elektrických
- projektovanie, konštrukcia, výroba, montáž, prehliadky, údržba, opravy, rekonštrukcie, revízie a skúšky určených technických zariadení elektrických
- vykonávanie určených činností: montáž, opravy a rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- výkon činnosti energetického audítora
- poskytovanie energetickej služby s garantovanou úsporou energie
- poskytovanie podpornej energetickej služby
- uskutočňovanie podpornej energetickej služby
- prípravné práce k realizácii stavby
- dodávka elektriny

Zoznam členov štatutárnych orgánov

Konatelia: Ing. Branislav Voška
Ing. Stanislav Vanek

Štruktúra spoločníkov spoločnosti v r. 2022

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	v EUR	%	v %
Siemens Mobility Holding, B. V.	74,250	99	99
Siemens Mobility GmbH	750	1	1
Spolu	75,000	100	100

Účtovná závierka

Účtovná závierka spoločnosti je zostavená k 30. septembru 2022 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 (ďalej bude v texte uvádzané toto účtovné obdobie ako rok 2022).

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto výročnej správy stále trvá. Uvedené má nepriamy vplyv na podnikateľskú činnosť spoločnosti, najmä z dôvodu nárastu trhových cien surovín, palív a energií, zvýšenej volatility menových kurzov a zvyšujúcej sa miery inflácie. Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

Zamestnanci

Priemerný stav zamestnancov za rok 2022 bol 626 osôb, v roku 2021 bol priemerný stav zamestnancov 558 osôb.

Počet zamestnancov k 30. septembru roku 2022 vykazoval 716 osôb, v roku 2021 to bolo 591 zamestnancov. Počet vedúcich zamestnancov k 30. septembru 2022 klesol na 17 v porovnaní s rokom 2021, kde ich bolo 51.

Štruktúra zamestnancov podľa vzdelania k 30. septembru 2022 (údaje pre zamestnancov v HPP)

- vysokoškolské 634
- stredoškolské 72

2. ANALÝZA VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Rok 2022 napriek významným vonkajším vplyvom ktoré sťažujú podnikateľské prostredie možno označiť za veľmi úspešný. Spoločnosť eviduje 245.13M EUR nových objednávok, čo predstavuje 55.81%-ný nárast objednávok v porovnaní s rokom 2021. Ak porovnáваме objem nevyfakturovaných objednávok, ich výška je 252.21M EUR a nárast oproti roku 2021 je 119.29%.

Celkové výnosy z predaja tovarov a služieb sú vo výške 107.25M EUR, v roku 2021 boli v súhrne 67.41M EUR. Zvýšil sa podiel výnosov z predaja lokomotív (57.75M EUR) a výnosov inžinierskeho centra v Žiline (27.78M EUR) na celkových výnosoch, čo sa prejavilo poklesom marže a teda aj výsledku hospodárenia z prevádzkových činností.

Zo zákazkovej výroby v celkovom objeme tržieb 18.28M je nutné spomenúť projekty ako sú ŽSR Modernizácia Poprad-Lučivná, ŽSR Modernizácia Púchov - Považská Teplá či Elektrifikácia trate Haniska-Moldava. V roku 2022 sledujeme taktiež objem fakturácií nových technológií v oblasti bezpečnosti vlakov tzv. ETCS jednotiek spolu s odbornými službami.

Štruktúra výsledku hospodárenia (v EUR)

	2022	2021
Výsledok z prevádzkových činností	877,061	1,013,085
Výsledok z finančných činností	-387,926	-132,343
Výsledok z mimoriadnych činností (predaj časti podniku)	0	12,850,551
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	489,135	13,731,293

Výsledok z prevádzkových činností je aj naďalej negatívne ovplyvnený odpisom goodwillu v sume 2.68M EUR.

Na negatívny výsledok z finančných činností mala dopad negatívna úroková miera.

3. ANALÝZA MAJETKU SPOLOČNOSTI

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

	2022		2021	
neobežný majetok	29,612,362	31.10%	32,401,818	34.82%
obežný majetok+časové rozlíšenie	65,613,889	68.90%	60,659,859	65.18%
majetok celkom	95,226,251	100.00%	93,061,677	100.00%



Snahou spoločnosti je zabezpečiť stabilitu štruktúry obežného aj neobežného majetku. V medziročnom porovnaní došlo iba k malej zmene podielu obežného a neobežného majetku.

Pokles neobežného majetku je spôsobený v prevažnej miere znížením hodnoty goodwillu v dôsledku lineárneho odpisovania v sume 2.68M EUR.

Mierny nárast pomeru obežného majetku z pôvodných 65.18% v roku 2021 na 68.90% v roku 2022 je tvorený nárastom pohľadávok z obchodného styku, daňovou pohľadávkou z titulu vrátenia DPH zo zahraničia a zvýšením čistej hodnoty zákazky na projektových obchodoch. Viac detailov k obežnému majetku v nasledujúcej časti.

Štruktúra obežného majetku a účtov časového rozlíšenia (v EUR)

	2022		2021	
pohľadávky z obch. styku	12,846,876	19.58%	6,163,968	10.16%
iný obežný majetok a účty časového rozlíšenia	52,763,335	80.41%	54,488,782	89.83%
zásoby	3,678	0.01%	7,109	0.01%
finančný majetok	0	0.00%	0	0.00%
obežný majetok a účty časového rozlíšenia celkom	65,613,889	100.00%	60,659,859	100.00%



Nárast podielu pohľadávok z obchodného styku na celkovom objeme obežného majetku vzrástol z 10.16% v roku 2021 na 19.58% v roku 2022. Je to spôsobené najmä fakturáciou lokomotív typu Vectron kde objem otvorených pohľadávok voči odberateľovi Rolling Stock Lease s. r. o. predstavuje až 4.76M EUR z celkového objemu.

Vývoj pohľadávok z obchodného styku je ovplyvnený aj stupňom rozpracovanosti projektových zákaziek ktoré sú často uzatvárané na niekoľko rokov a ich realizácia nie je rovnomerná. Otvorené pohľadávky zo zákaziek evidujeme u zákazníkov ŽOS Vrútky a.s., TSS GRADE, a.s., ELTRA, s.r.o. a pod..

Iný obežný majetok je tvorený najmä pohľadávkami voči prepojeným účtovným jednotkám ktoré v roku 2022 tvoria 86.55% z objemu iného obežného majetku (95.60% v roku 2021).

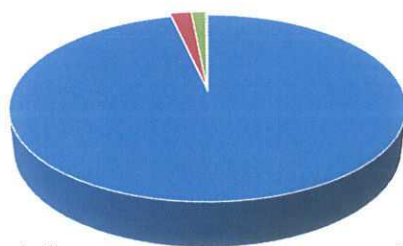
Finančný majetok predstavujú bankové účty a ceniny, spoločnosť nedisponuje hotovosťou. Spoločnosť využíva metódu optimalizácie vedenia podnikových účtov (tzv. cash pooling) kde sa zostatky bankových účtov prevádzajú na konsolidovaný účet v rámci skupiny podnikov.

Štruktúra neobežného majetku (v EUR)

	2022		2021	
software	2,868	0.01%	7,445	0.02%
Goodwill	28,574,000	96.49%	31,252,814	96.45%
ostatný nehmotný majetok	599,150	2.02%	878,728	2.71%
budovy a stavby	36,848	0.12%	14,684	0.05%
samostatné hnutelné veci	399,496	1.35%	248,147	0.77%
majetok celkom	29,612,362	100.00%	32,401,818	100.00%

Prevažná časť neobežného majetku je tvorená goodwillom ktorý vznikol pri odpredaji časti podniku spoločnosti Siemens s.r.o. v roku 2018. Jeho hodnota bola stanovená majetkovou metódou a goodwill je účtovne odpisovaný pätnásť rokov.

Štruktúra neobežného majetku v absolútnom vyjadrení v r. 2022



- Goodwill
- Ostatný nehmotný majetok
- samostatné hnutelné veci
- software
- budovy a stavby

Súčasťou hodnoty spoločnosti sú naďalej aj uzatvorené dlhodobé zmluvy ktorých čistá hodnota v roku 2022 tvorí 0.60M EUR. Dlhodobé zmluvy predstavujú istotu tržieb v budúcich obdobiach a ich hodnota sa postupne prenáša do hospodárskeho výsledku spoločnosti.

Štruktúra pasív (v EUR)

	2022		2021	
vlastné imanie	29,636,011	31.12%	40,598,285	43.63%
záväzky	65,590,240	68.88%	52,463,392	56.37%
pasíva	95,226,251	100.00%	93,061,677	100.00%

Pokles vlastných zdrojov oproti roku 2021 vysvetľuje výplata dividend vo výške 10.49M EUR kde prevažná časť vyplácaného zisku pochádza z odpredaja časti podniku. Napriek zmene pomeru vlastných a cudzích zdrojov si spoločnosť v roku 2022 zachováva vysoký podiel vlastných zdrojov čo prispieva k finančnej stabilite a schopnosti splácať záväzky.



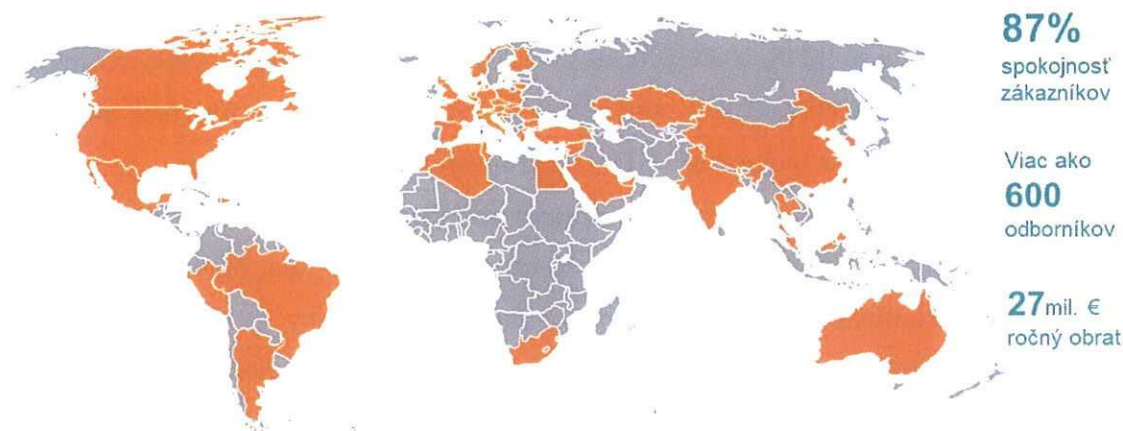
Podiel krátkodobých záväzkov predstavuje 65.99% z celkového objemu cudzích zdrojov. Z dlhodobých záväzkov v celkovej výške 22.31M EUR pripadá až 14.38M EUR na dlhodobé prijaté preddavky a 5.02M EUR na odložený daňový záväzok čo nepredstavuje riziko likvidity do budúcich období.

4. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Oblasť výskumu, vývoja a inžinieringu

Inžinierske centrum Siemens Mobility v Žiline sa zaoberá **konfiguráciou a automatizáciou železničných zabezpečovacích systémov** na celom svete. Úlohou zamestnancov je prispôbiť univerzálne produkty podľa požiadaviek zákazníka tak, aby vyhovovali prísny normám a boli schopné efektívne a bezpečne riadiť infraštruktúru v mieste nasadenia. Výsledkom kvalitne odvedenej práce je aj tohto ročná vysoká **spokojnosť našich zákazníkov**, ktorá dosiahla **87%**. Zamestnanci Inžinierskeho centra sa spolupodieľajú na projektoch, ktoré sú realizované nie len na Slovensku, ale predovšetkým **pre svetový trh**. V súčasnosti zamestnáva Inžinierske centrum viac ako **600 odborníkov a viac ako 40 študentov**. Na základe predaja služieb v roku 2022 dosiahlo Inžinierske centrum **obrat viac ako 27 miliónov eur**.

Rail Infrastructure Engineering Center Realizované projekty



Tieto výsledky bolo možné dosiahnuť aj vďaka **spolupráci so Žilinskou univerzitou**, v rámci ktorej študenti pracujú na zaujímavých diplomových prácach z praxe a majú možnosť sa spolupodieľať na projektoch v rámci brigádnickej práce. Pre študentov Žilinskej univerzity zabezpečujeme odborné prednášky na rôzne témy, organizujeme Online deň otvorených dverí a poskytujeme platené jazykové stáže. V roku 2022 sme vzájomnú spoluprácu so Žilinskou univerzitou prehĺbili otvorením **Centra inovatívnej spolupráce**, ktoré slúži na bezprostredný kontakt so študentami a prepojenie praxe s teoretickými znalosťami študentov.



Slávnostné otvorenie Centra inovatívnej spolupráce na Žilinskej univerzite

Oblasti pôsobenia ECZ:

Sme aktívni nie len na slovenskom trhu, kde realizujeme projekty v rámci modernizácie v koridore (Bratislava – Žilina – Košice), ale spolupodielame sa predovšetkým na dodávkach systémov pre medzinárodné projekty do Maďarska, Švajčiarska, Rakúska, Nemecka, Belgicka, Nórska či najnovšie aj Egypta. Pre oblasť prímestských železníc a metier sme sa podieľali na projektoch ako Sao Paulo, Copenhagen či Chennai Metro Rail.

Oblasť operačných a kontrolných systémov sa zaoberá konfiguráciou systémov riadenia dopravy. Nosnými technológiami sú ILTIS, CG.OC100, ktoré slúžia ako rozhranie medzi výpravcom resp. dispečerom riadenia dopravy a elektronickým stavadlom. Jednou z ďalších technológií, pomocou ktorých sa riadi železničná doprava je technológia ETCS – European Train Control System.

Výsledkom práce zamestnancov pracujúcich v **oblasti inžinieringu elektronických stavadiel** je návrh (hardvérový ako aj softvérový) konfigurácie elektronického stavadla. Stavadlo je srdcom stanice a jeho úlohou je garantovať bezpečnosť. Je nakonfigurované tak, aby na základe povelov z operačného a kontrolného systému dokázalo riadiť všetky vonkajšie prvky v koľajisku (návestidlá, výhybky...) a zároveň aby dokázalo poskytovať bezpečné informácie v reálnom čase výpravcovi, resp. dispečerovi na to, aby ich mohol zohľadniť pri riadení dopravy.

Okrem statickej časti, zahŕňa oblasť zabezpečovacej techniky aj mobilnú časť tzv. **vlakové zabezpečovače**. Zamestnanci Inžinierskeho centra sa zaoberajú návrhom a konfiguráciou rôznych typov vlakových zabezpečovačov. V rámci spolupráce na medzinárodných projektoch majú možnosť pracovať na projektoch s autonómnou prevádzkou, kde sú súpravy metra plne autonómne (nevyžadujú prítomnosť rušňovodiča) a to nie len v bežnej prevádzke, ale aj v oblasti depa.

Zamestnanci Inžinierskeho centra sa zaoberajú aj **automatizáciou a modernizáciou v oblasti napájacích systémov pre železničnú dopravu**. Tím pracujúci pre oblasť napájania podporuje projekty svojim know-how v oblasti návrhu napájacích systémov, ako aj v oblasti trakčných vedení. Úlohou zamestnancov je navrhnuť napájací systém tak, aby bol schopný distribuovať elektrickú energiu v definovanej oblasti s požadovanými parametrami.

Súčasťou Inžinierskeho centra je aj tím, ktorý sa venuje **informačným systémom**, ktoré zvyšujú komfort cestovania a poskytujú rôzne služby pre cestujúcich. Prostredníctvom konfigurácie **SCADA systémov** poskytujú prehľadné a aktuálne informácie pre riadenie staníc, informácie o stave obsadenosti vagónov pre cestujúcich a veľa iného.

Výsledky práce zamestnancov Inžinierskeho centra je možné nájsť v Sao Paule, Istanbule, Bangkoku, ale aj neďalekej Budapešti.

V rámci medzinárodných projektov sú zamestnanci Inžinierskeho centra častokrát súčasťou **pilotného nasadzovania nových technológií**, ktoré sa vyvíjajú pre koncového zákazníka. Oblasť automatizácie prechádza aktuálne veľkými zmenami, ktoré majú samozrejme vplyv aj na automatizáciu koľajovej dopravy.

Oddelenie s názvom **Development Services** združuje všetky aktivity Inžinierskeho centra v



oblasti **vývoja softvéru**. Ide predovšetkým o podporu projektov v oblasti železničnej zabezpečovacej techniky prostredníctvom vývoja vhodných softvérových nástrojov. Tieto nástroje slúžia na dátový inžiniering, simuláciu systémov, testovanie a validáciu, s cieľom uľahčiť a zefektívniť prácu projektových tímov.

Obstarávanie aktív

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

Rozdelenie výsledku hospodárenia

O rozdelení hospodárskeho výsledku – strate vo výške 459,418 EUR po zdanení sa rozhodne na valnom zhromaždení spoločníkov.

Zahraničná organizačná zložka

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

Významné riziká a neistoty

Pre našu spoločnosť môžu významné riziká a neistoty prameniť z legislatívnych zmien v oblasti verejného obstarávania, pracovného práva a daňovej oblasti. Negatívne pôsobí aj nárast administratívnej záťaže.

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie, kvalitu, ľudské zdroje

Vedenie spoločnosti sa v súlade s koncernovou politikou zaväzuje zaviesť, prevádzkovať, udržiavať a neustále zlepšovať integrovaný systém manažérstva a plniť požiadavky noriem:

- ISO 9001 (systém riadenia kvality)
- ISO 45001 (BOZP/PO)
- ISO 14001 (ochrana životného prostredia)
- ISO 27001 (informačná bezpečnosť)
- ISO 37001 (protikorupčný systém)

KVALITA je základným pilierom značky Siemens – „Siemens rovná sa prvotriedna kvalita“. Odmenou za kvalitu je lojalita našich zákazníkov. Stratégiou kvality je orientácia na zákazníka, neustále zlepšovanie našich produktov, procesov a kvality našich ľudí.

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA je pre nás zaväzujúca pri plnení obchodných požiadaviek – „Ekologicky a sociálne šetrným spôsobom pre lepšiu budúcnosť“. Prostredníctvom inovatívnych výrobkov, systémov a riešení sa spoločnosť snaží o zlepšenie kvality života po celom svete. Patrí medzi ne ich vysoká energetická účinnosť pri ochrane klímy, dodávkach pitnej vody, ochrane zdravia pri práci a dopravných systémov šetrných k životnému prostrediu.

Presadzujeme vyvážený prístup k energetickým zdrojom a ochrane životného prostredia používaním najlepších dostupných technológií a zodpovedným environmentálnym správaním.

BEZPEČNOSŤ PRI PRÁCI A OCHRANA ZDRAVIA našich zamestnancov je pre spoločnosť prvoradá – „Zodpovednosť za zamestnancov, človek na prvom mieste“.

Zamestnanci tvoria pevný základ našej spoločnosti, sú motorom existencie a nášho neustáleho rozvoja. Systematickou podporou posilňujeme zdravie, spokojnosť a pracovnú kvalifikáciu všetkých zamestnancov.

Neustále zvyšujeme povedomie o korupcii a podnecujeme protikorupčné správanie a konanie našich zamestnancov. Preverujeme obchodných partnerov z pohľadu dôveryhodnosti pred uzatváraním obchodu a monitorujeme ako sa vzťahy vyvíjajú, pričom sa kriticky zameriavame na sledovanie vybraných varovných signálov (tzv. „red flags“).

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

Po skončení účtovného obdobia nedošlo k žiadnym udalostiam osobitného významu.

5. ZÁVEREČNÉ ZHRNUTIE

Spoločnosť Siemens Mobility, s. r. o. dosiahla a v niektorých oblastiach prekročila v obchodnom roku trvajúcim od 1.10.2021 do 30.9.2022 plánované ciele. Svojou obchodnou činnosťou pokrýva prevládajúcu časť portfólia produktov a riešení, ktoré v rámci celého sveta Siemens Mobility poskytuje. Výrazne prispieva k rozvoju znalostnej ekonomiky na Slovensku. V Žiline sídli celosvetové kompetenčné centrum pre oblasť železničnej infraštruktúry. Toto kontinuálne prehľbuje svoju odbornú kompetenciu a navyšuje kapacitu, čím je kľúčovým a neodmysliteľným elementom pre celý koncern Siemens Mobility.

Uvedené skutočnosti tvoria dobrý základ pre úspešné pôsobenie v nasledujúcom obchodnom roku. Siemens Mobility, s. r. o. očakáva priaznivý vývoj v strednodobom aj dlhodobom horizonte. Jej ambíciou a cieľom zostáva budovanie pozície lídra v odvetví mobility so zameraním na ekológiu, udržateľnosť a bezpečnosť produktov a riešení ako kľúčových faktorov úspechu.

Táto správa bola vypracovaná v zmysle § 20 Zákona č. 431 /2002 Z. z. o účtovníctve.

6. PRÍLOHY

Prílohou Výročnej správy je Účtovná závierka zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Správa nezávislého audítora za rok končiaci 30. septembra 2022.



Ing. Branislav Voška



Ing. Stanislav Vanek

Štatutárny orgán



Peter Kohút

*Osoba zodpovedná
za zostavenie
účtovnej závierky*

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Siemens Mobility, s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci 30. septembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

16. decembra 2022
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 0 . 0 9 . 2 0 2 2

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S i e m e n s M o b i l i t y , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica L a m a č s k á c e s t a Číslo 3 / A

PSČ Obec 8 4 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 2 6 6 4 8 / B

Telefónne číslo Faxové číslo 0 2 / 5 9 6 8 2 7 5 1 0 2 /

E-mailová adresa d o p r a v a . s k @ s i e m e n s . c o m

Zostavená dňa:

1 6 . 1 2 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. .

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

Ing. Stanislav Vanek

Ing. Branislav Voška

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bezné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	114,107,165	95,226,251	
			18,880,914		93,061,677
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	48,415,613	29,612,362	
			18,803,251		32,401,818
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	47,613,175	29,176,018	
			18,437,157		32,138,987
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	24,138	2,868	
			21,270		7,445
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	40,182,267	28,574,000	
			11,608,267		31,252,814
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	7,406,770	599,150	
			6,807,620		878,728
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	802,438	436,344	
			366,094		262,831
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	105,178	36,848	
			68,330		14,684
	3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	524,284	226,520	
			297,764		248,147



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	162,976	162,976	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	10,000	10,000	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			



Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO 5 1 4 4 3 2 8 7
-------------------------	-------------------------	---------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	65,654,139	65,576,476	
			77,663		60,620,602
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	3,678	3,678	
					7,109
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	698	698	
					1,351
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	2,980	2,980	
					5,758
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	3,109,423	3,109,423	
					581,191
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042	3,074,726	3,074,726	
					539,038



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	2,668,005	2,668,005	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	406,721	406,721	539,038
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	34,697	34,697	42,153
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	62,541,038	62,463,375	60,032,302
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	9,849,813	9,772,150	5,624,930
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			2,559,980
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			



Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO 5 1 4 4 3 2 8 7
-------------------------	-------------------------	---------------------

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	9,849,813	9,772,150	
			77,663		3,064,950
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	3,639,876	3,639,876	
					2,241,142
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060	45,664,481	45,664,481	
					52,093,371
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	3,383,412	3,383,412	
					58,611
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	3,456	3,456	
					14,248
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			



Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071			
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	37,413	37,413	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	856	856	
					1,975
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	36,557	36,557	
					37,282
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	95,226,251	93,061,677	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	29,636,011	40,598,285	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	75,000	75,000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	75,000	75,000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	30,020,710	30,037,482	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	7,500	7,500	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	7,500	7,500	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			



Súvaha Úč POD 1 - 01	DIČ 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
-------------------------	-------------------------	-----	-----------------

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		-12,216
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		-12,216
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-7,781	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-7,781	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-459,418	10,490,519
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	65,590,240	52,463,392
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	20,456,185	12,123,234
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	856,648	148,592
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	581,910	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	274,738	148,592
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	62,085	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	436	43,738
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	14,387,895	7,740,626
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	128,908	118,618
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5,020,213	4,071,660



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1,853,137	1,947,384
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1,853,137	1,947,384
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	39,852,156	35,159,330
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	33,378,206	29,978,594
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	341,516	581,910
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	33,036,690	29,396,684
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	4,201,529	2,287,308
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1,192,694	975,542
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	802,679	660,354
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	225,013	184,944
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	52,035	1,072,588
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3,428,762	3,233,444
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	658,025	581,027
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2,770,737	2,652,417
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Číslo	Text	Číslo účtu	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	107,249,697	67,413,983
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	107,331,710	84,563,162
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	57,946,611	25,123,220
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	49,303,086	42,290,763
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	15,421	-124,421
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	12,359	18,215
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	54,233	17,255,385
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	106,454,649	70,699,526
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	55,545,704	21,714,277
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6,912,790	3,851,968
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		23,837
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	16,783,410	17,299,187
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	23,858,175	21,293,089
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	16,974,431	15,042,209
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6,172,738	5,432,685
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	711,006	818,195
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	13,924	3,517
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3,074,768	3,673,420
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3,074,768	3,673,420
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2,280	7,103
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	54,428	-54,120
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	209,170	2,887,248
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	877,061	13,863,636



Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozmenenie	Text	Číslo účtu	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	28,023,214	24,400,293
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1,090	700
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	229	291
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	229	291
XII.	Kurzové zisky (663)	42	861	409
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	389,016	133,043
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	373,637	88,516
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	373,637	88,516
O.	Kurzové straty (563)	52	2,766	937
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12,613	43,590

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	IČO	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------



Číslo riadku	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-387,926	-132,343
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	489,135	13,731,293
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	948,553	3,240,774
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		15,107
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	948,553	3,225,667
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-459,418	10,490,519

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	621	558
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	706	591
počet vedúcich zamestnancov	17	51

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

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

Spoločnosť je súčasťou skupiny Siemens. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Siemens Mobility Holding B.V. so sídlom v 's-Gravehage (Holandsko), 2595 BN 's-Gravenhage (Holandsko), Prinses Beatrixlaan 800. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny - Siemens AG, Werner-von-Siemens-Straße 1, 80333 Mníchov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2022:

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 2021 bola schválená 16.03.2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za roky 2021/2022 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 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 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. Spoločnosť využíva tzv. cash pool mechanizmus pre riadenie hotovosti na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty a rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

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

e) Zákazková výroba

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

Ak sa zo zákazky očakáva strata (rozpočítané náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočítané výnosy zo zákazky), táto strata sa v účtovnej závierke zohľadňuje v plnej výške. Ak sa zo zákazky očakáva zisk (rozpočítané náklady na zákazku sú nižšie ako rozpočítané výnosy zo zákazky), tento zisk sa vykazuje v závislosti od stupňa dokončenia zákazky.

f) Pohľadávky

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

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

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

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

i) Rezervy

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

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

r) Dotácie/Investičné ponuky

Pokiaľ existujú, popísať druh a podmienky.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBY MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23,647		40,182,267	7,406,770			47,612,684
Prírastky		516						516
Úbytky		25						25
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24,138	0	40,182,267	7,406,770	0	0	47,613,175
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16,202		8,929,453	6,528,042			15,473,697
Prírastky		5,093		2,678,814	279,578			2,963,485
Úbytky		25						25
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21,270	0	11,608,267	6,807,620	0	0	18,437,157
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	7,445	0	31,252,814	878,728	0	0	32,138,987
Stav na konci účtovného obdobia	0	2,868	0	28,574,000	599,150	0	0	29,176,018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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
Oprávk								
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

Na konci účtovného obdobia bol vykonaný test znehodnotenia goodwillu. Nedošlo k znehodnoteniu aktuálnej hodnoty goodwillu dôsledkom stabilného a rastúceho dopytu po tovare a službách spoločnosti. Očakávané, ale aj podpísané objednávky pre obchodný rok 2023 sa takmer zdvojnásobili a v najbližších rokoch je očakávaný len ich mierny pokles.

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	67,546	459,692				0		527,238
Prírastky		37,632	76,470				162,976	10,000	287,078
Úbytky	0	0	11,878						11,878
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	105,178	524,284	0	0	0	162,976	10,000	802,438
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		52,862	211,545						264,407
Prírastky		15,468	95,817						111,285
Úbytky			9,598						9,598
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	68,330	297,764	0	0	0	0	0	366,094
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	14,684	248,147	0	0	0	0	0	262,831
Stav na konci účtovného obdobia	0	36,848	226,520	0	0	0	162,976	10,000	436,344

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	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
Oprávk									
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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (budovy, výrobné a prevádzkové zariadenie) je poistený do výšky 2,101,738 EUR.

Spoločnosť je poistená voči prerušeniu prevádzky do výšky 6,254,000 EUR.

5. ZÁSoby

Politikou spoločnosti je nevytvárať veľké objemy zásob čo umožňuje zníženie nákladov. Vzhľadom k minimálnemu objemu zásob neboli ku koncu obchodného roka k 30.09.2022 tvorené žiadne opravné položky k zásobám.

Informácie o opravných položkách k zásobám

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

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

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

Návod 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	18,278,084	13,998,909	323,383,848
Náklady na zákazkovú výrobu	16,299,408	9,751,313	278,137,766
Hrubý zisk / hrubá strata	1,978,676	4,247,596	45,246,082

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	18,793,571	323,945,501
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-515,487	-561,653
Suma prijatých preddavkov	4,488,532	8,326,693
Suma zadržanej platby	875,004	1,093,554

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	17,949	2,499	17,920	0	2,528
Zákazková výroba spolu	17,949	2,499	17,920	0	2,528

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	35,093	65,594	23,024	0	77,663
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	35,093	65,594	23,024	0	77,663

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 2022 spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti opravné položky vo výške 23,024 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	406,721		406,721
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2,668,005		2,668,005
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	34,697		34,697
Dlhodobé pohľadávky spolu	3,109,423	0	3,109,423
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8,524,247	1,325,566	9,849,813
Čistá hodnota zákazky	3,639,876		3,639,876
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	45,664,481		45,664,481
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	3,383,412		3,383,412
Iné pohľadávky	3,456		3,456
Krátkodobé pohľadávky spolu	61,215,472	1,325,566	62,541,038

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:	856	1,975
Servis vozidiel	828	828
Predplatné časopisov	28	319
Ostatné	0	828
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36,557	37,282
Nájomné	34,223	31,793
Servis vozidiel	828	414
Diaľničné známky	390	190
Predplatné časopisov	374	479
Ostatné	742	4,406
Spolu	37,413	39,257

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10,490,519
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 nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10,490,519
Iné	
Spolu	10,490,519

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 vo výške -459,418 EUR rozhodne valné zhromaždenie v nasledujúcom účtovnom období.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	1,947,384	231,004	325,251	0	1,853,137
Ostatné rezervy dlhodobé	1,947,384	231,004	325,251	0	1,853,137
Rezerva na záručné opravy	364,968	146,934	11,946	0	499,956
Odchodné do dôchodku	1,582,416	84,070	313,305	0	1,353,181
Ostatné personálne rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3,233,444	3,261,835	2,786,486	280,031	3,428,762
Zákonné rezervy krátkodobé	581,027	1,076,787	976,311	23,478	658,025
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	581,027	1,076,787	976,311	23,478	658,025
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé	2,652,417	2,185,048	1,810,175	256,553	2,770,737
Ostatné personálne rezervy	1,417,056	1,793,819	1,488,852	6,126	1,715,897
Rezerva na záručné opravy	681,287	55,191	25,545	78,184	632,749
Rezerva na audit	10,500	11,047	10,500	0	11,047
Rezerva na nevyfakturované dodávky	375,831	178,575	162,024	172,243	220,139
Odchodné do dôchodku	167,743	146,416	123,254	0	190,905
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0

V obchodnom roku 2022 došlo k zníženiu rezervy na odchodné do dôchodku a jubileá na základe aktuárskych prepočtov. Ich podiel na objeme personálnych rezerv poklesol z 46,75 na 39,45%. Napriek tomu, v obchodnom roku 2022 došlo k medziročnému nárastu podielu personálnych rezerv k celkovému objemu (z 72,4% na 74,2%). Personálne rezervy tak naďalej predstavujú najväčšiu zložku celkových rezerv tvorených spoločnosťou. Je to spôsobené narastajúcim počtom zamestnancov (hlavne rozvíjajúceho sa inžinierskeho centra v Žiline), ale aj počtom projektov v rannej fáze ich výrobného cyklu.

Rezervy na záručné opravy (vytvárané na predpokladané náklady záručných opráv výrobkov predaných pred 30.09.2022) a rezervy na nevyfakturované dodávky predstavujú 25,6%.

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Carved out	
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
Odchodné 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
Odchodné do dôchodku	227,591	174,270	85,622	0	148,496	167,743
Ostatné krátkodobé rezervy	42,302	0	0	0	42,302	0

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20,456,185	12,123,234
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20,456,185	12,123,234
Krátkodobé záväzky spolu	35,650,627	32,872,022
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	35,648,719	32,286,740
Záväzky po lehote splatnosti	1,908	585,282

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316) vo výške 4,201,529 EUR (rok 2021 vo výške 2,287,308 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:	-28,511,847	-24,189,481
odpočítateľné	77,663	35,093
zdaniteľné	28,589,510	24,224,574
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4,606,071	3,991,117
odpočítateľné	4,606,071	4,395,871
zdaniteľné		404,754
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
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	5,020,213	4,071,660
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	948,553	3,225,668
Zaučtovaná do vlastného imania	-82,308	-2,469
Iné		

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOV Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	118,618	91,953
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	208,953	173,396
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	208,953	173,396
Čerpanie sociálneho fondu	198,663	146,731
Konečný zostatok sociálneho fondu	128,908	118,618

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. 09. 2022 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. Hurbanu 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	57,946,611	24,464,599	163,587	3,101,387	18,259,180	13,988,348
Rakúsko		631,002	5,460,371	4,054,110		1,471
Nemecko		26,819	20,944,978	16,840,570		
Švajčiarsko		0	3,899,719	3,590,138		
Veľká Británia		0	16,278	17,678		
Česká republika		0	105,534	171,424		
Francúzsko		0	167,394	92,264		
Maďarsko		0	61,292	72,318		
Ostatne krajiny		0	205,849	351,957	18,904	9,090
Spolu	57,946,611	25,123,220	31,025,002	28,291,854	18,278,084	13,998,909

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	200,907	0	-200,907
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	0	200,907	0	-200,907
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	15,421	76,486
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	15,421	-124,421

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát je tvorená zmenou stavu opravnej položky k zásobám vlastnej výroby v hodnote - 15,421 EUR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	31,025,002	28,291,854
Tržby za tovar	57,946,611	25,123,220
Výnosy zo zákazky	18,278,084	13,998,909
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	107,249,697	67,413,983

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:	16,783,410	17,299,187
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>15,873</i>	<i>15,092</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	15,873	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>16,767,537</i>	<i>17,284,095</i>
Opravy a údržba	181,776	172,551
Cestovné	545,170	231,957
Náklady na reprezentáciu	127,392	40,094
Nájomné	1,462,704	1,428,996
Služby IT, prevádzka SAP, dátové spojenie, internet	4,480	42,260
Telefónne poplatky	19,088	27,929
Poradenstvo (daňové, technické a pod.)	96,690	58,067
Školenia	251,987	281,505
Nakupované výkony	5,749,116	7,329,157
Nakúpené služby v rámci koncernu	8,054,761	7,489,563
Reklama	118,067	46,797
Služby súvisiace s poistením majetku	0	0
Ostatné služby	156,306	135,219
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>209,170</i>	<i>2,887,248</i>
Manká a škody	0	0
Dary	285	12,772
Tvorba a zúčtovanie rezerv	99,273	-1,576,001
Náklady na predaj časti podniku	0	4,353,572
Iné	109,612	96,905
Finančné náklady, z toho:	389,016	133,043
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2,766</i>	<i>937</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2,766	937
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>386,250</i>	<i>132,106</i>
Nákladové úroky	373,637	88,516
Bankové poplatky	12,613	27,437
Ostatné náklady na finančnú činnosť	0	16,153

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	2,690	84,998

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:	489,135	x	x	13,731,293	x	x
teoretická daň 21%	x	102,718	21%	x	2,883,572	21%
Daňovo neuznané náklady 21%	563,950	118,430	24.21%	589,617	123,820	0.90%
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 prevádzkame, dodatočné odvody dane	-4,344,073	-912,255	0.00%	-14,320,910	-3,007,391	0.00%
Spolu	-3,290,988	-691,107	-141.29%	0	0	0.00%
Splatná daň z príjmov	x	0	0.00%	x	0	0.00%
Odložená daň z príjmov	x	948,553	193.92%	x	3,225,668	23.49%
Celková daň z príjmov	x	948,553	193.92%	x	3,225,668	23.49%

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, Plant R	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Mníchov	Nemecko	Materská spoločnosť
Siemens Mobility Limited	Londýn	Veľká Británia	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
Siemens Mobility EOOD	Sofia	Bulharsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Kft.	Budapešť	Maďarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AG	Wallisellen	Švajčiarsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility SAS	Chatillon CEDEX	Francúzsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o.	Ljubljana	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Sp. z o.o.	Varšava	Poľsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Pty Ltd	Bayswater	Austrália	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ulasim Sistem	Kartal - Istanbul	Turecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility d.o.o. Cerova	Kragujevac	Srbsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility S.R.L.	Bukurešť	Rumunsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility Ltd.	Rosh Ha'ayin	Izrael	Sesterský podnik
Yunex GmbH	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Mobility AS	Oslo	Nórsko	Sesterský podnik
Siemens Mobility GmbH (Treasury)	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
SIPRIN s.r.o.	Bratislava	Slovensko	Sesterský podnik
Siemens AG - SFS	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens Aktiengesellschaft Öst	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens AG - Units of Corporat	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
SIEMENS MOBILITY, UNIPESSOAL L	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens AG Controlling and Fin	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens, s.r.o.	Praha	Česká republika	Sesterský podnik
ETM professional control GmbH	Viedeň	Rakúsko	Sesterský podnik
Siemens Bank GmbH	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens S.A.	Amadora	Portugalsko	Sesterský podnik
Siemens AG - Zentrale Themen	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik
Siemens AG - CF TRE	Mníchov	Nemecko	Sesterský podnik

Poznámky Úč POD 3 - 01
Siemens Mobilítv. 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	20,911,720	16,825,488
Výnosy zo zákazky	02	0	0
Predaný tovar	02	0	26,819
Spolu predaj		20,911,720	16,852,307
Materská spoločnosť			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	55,852,881	22,107,155
Nákup služieb	01	1,501,993	1,389,655
Ostatné	01	0	3,825
Spolu nákup		57,354,874	23,500,635
Sesterské podniky			
Predaj			
Predaj služieb	03	9,916,960	8,410,859
Výnosy zo zákazky	02	0	1,471
Predaný tovar	02	0	636,471
Výnosy z predaja časti podniku	02	0	17,204,123
Finančné výnosy	02	861	0
Spolu predaj		9,917,821	26,252,924
Sesterské podniky			
Nákup			
Nákup materiálu a tovaru	01	3,766,353	1,269,072
Nákup služieb	01	6,552,768	6,099,907
Finančné náklady	01	365,360	101,429
Náklady na predaj časti podniku	01	0	4,353,572
Ostatné	01	86,439	58,811
Spolu nákup		10,770,920	11,882,791

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	2,668,005	2,559,980
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	2,668,005	2,559,980
Závazky z obchodného styku	923,426	581,910
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu záväzky	923,426	581,910
Sesterské podniky	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	45,664,481	52,093,371
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu pohľadávky	45,664,481	52,093,371
Závazky z obchodného styku	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0
Nevyfaktúrované dodávky	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	62,085	43,738
Spolu záväzky	62,085	43,738

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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482		7,831	-8,941	30,020,710
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		4,506	-3,275	-7,781
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	7,500				7,500
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-12,216			12,216	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10,490,519	-459,418		-10,490,519	-459,418
Vyplatené dividendy	0		10,490,519	10,490,519	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	40,598,285	-459,418	10,502,856	0	29,636,011

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	75,000				75,000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	30,037,482				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, splnutí 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	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	30,613,061	10,479,269	494,045	0	40,598,285

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

O výsledku hospodárenia za hospodársky rok končiaci k 30.09.2022 v strate vo výške -459,418 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 je aj po skončení obchodného roka 2022 aj naďalej ovplyvňovaná pandemickou situáciou spôsobenou vírusom COVID-19 a nepriamo vojenským konfliktom na Ukrajine ktorý vypukol vo februári 2022. Prejavuje sa to najmä nárastom trhových cien surovín, palív, energií čo sťažuje situáciu najmä u zákaziek zazmluvnených na dlhšie obdobie. Napriek nepriaznivej situácii na trhu spoločnosť zaznamenala zvýšené objednávky a dopyt po službách ako aj produktoch spoločnosti.

V obchodnom roku 2023 spoločnosť ukončuje činnosť spojenú so servisom lokomotív. V rámci danej zmeny spoločnosť ukončí pracovný pomer so šiestimi zamestnancami a realizuje odpredaj hmotného majetku spojeného s danou činnosťou. Zmena významnou mierou neovplyvní smerovanie ani stratégiu firmy, nakoľko servis lokomotív nepredstavoval strategickú činnosť spoločnosti.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 30.09.2022
(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 (+/-)	489,135	13,731,293
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	3,581,739	338,245
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3,074,768	3,673,420
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť (+)		308,886
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	101,072	-3,509,466
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	42,570	-226,854
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	373,409	88,516
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-291
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 (-)	-10,079	-11,112
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 (+/-)		15,145
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	7,061,842	-13,391,950
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (-/+)	-5,000,030	-42,307,786
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia (+/-)	12,058,442	28,558,965
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3,431	356,871
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.)	11,132,716	677,589
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	229	291
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-373,637	-88,516
A.5.	Prijímy 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 (-)	-10,490,519	-505,294
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	268,788	84,069
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		-15,107
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	12,216	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	281,004	68,962
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-5,587
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-287,594	-33,946
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.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12,359	18,215
B.6.	Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijímy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11	nájomcom (+)		
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.)	-275,235	-21,318
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-24,553	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-24,553	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	18,783	-47,644
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 (+)	18,783	-47,644
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5,770	-47,644
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

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of Siemens Mobility, s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Siemens Mobility, s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 30 September 2022, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 30 September 2022 and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 30 September 2022 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

16 December 2022
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 0 . 0 9 . 2 0 2 2****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

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

Tax identification number 2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	Financial statements	Accounting unit	Month	Year
Identification number 5 1 4 4 3 2 8 7	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary	<input checked="" type="checkbox"/> small	For period from 1 0	2 0 2 1
SK NACE 7 1 . 1 2 . 1	Extraordinary	large	to 0 9	2 0 2 2
	Interim	(marked with x)	Directly preceding period from 1 0	2 0 2 0
			to 0 9	2 0 2 1

Enclosed components of the financial statements

- Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

S i e m e n s M o b i l i t y , s . r . o .**Registered seat of entity**

Street **L a m a ě s k á c e s t a** Number **3 / A**
 ZIP Code **8 4 1 0 4** Town **B r a t i s l a v a**

Indication of the commercial register and registration number of the company

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I
O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 2 6 6 4

Phone number **0 2 / 5 9 6 8 2 7 5 1** Fax number **0 2 /**

E-mail **d o p r a v a . s k @ s i e m e n s . c o m**

Prepared on: 1 6 . 1 2 . 2 0 2 2	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: Ing. Stanislav Vanek Ing. Branislav Voška
--	-------------------	--

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2 Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001		114,107,165	95,226,251
				18,880,914	93,061,677
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002		48,415,613	29,612,362
				18,803,251	32,401,818
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003		47,613,175	29,176,018
				18,437,157	32,138,987
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
	2. Software (013) - /073, 091A/	005		24,138	2,868
				21,270	7,445
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007		40,182,267	28,574,000
				11,608,267	31,252,814
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008		7,406,770	599,150
				6,807,620	878,728
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011		802,438	436,344
				366,094	262,831
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013		105,178	36,848
				68,330	14,684
	3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014		524,284	226,520
				297,764	248,147



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5		ID number	5 1 4 4 3 2 8 7	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period		
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3	
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015					
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016					
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017					
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018		162,976		162,976	
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019		10,000		10,000	
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021					
A.III.1.	Investment in connected entities (06 1A,062A,063A) - 096A	022					
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023					
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024					
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025					
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026					
6.	Other loans (067A) - /096A	027					
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028					



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	65,654,139	65,576,476	
			77,663		60,620,602
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	3,678	3,678	
					7,109
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	698	698	
					1,351
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039	2,980	2,980	
					5,758
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	3,109,423	3,109,423	
					581,191
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042	3,074,726	3,074,726	
					539,038



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043		2,668,005	2,668,005	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045		406,721	406,721	
2.	Net value of construction contracts (316A)	046				539,038
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047				
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048				
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050				
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051		34,697	34,697	
8.	Deferred tax asset (481A)	052				42,153
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053		62,541,038	62,463,375	
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054		77,663		60,032,302
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055		9,849,813	9,772,150	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056		77,663		5,624,930
						2,559,980



Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		9,849,813	9,772,150	
				77,663		3,064,950
2.	Net value of construction contracts (316A)	058		3,639,876	3,639,876	
						2,241,142
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059				
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060		45,664,481	45,664,481	
						52,093,371
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061				
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062				
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		3,383,412	3,383,412	
						58,611
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064				
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		3,456	3,456	
						14,248
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066				
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067				
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068				
3.	Own shares and interests (252)	069				
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070				



Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
--------------------------------	-----	---------------------	-----------	-----------------

Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
				Adjustment - part 2		
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071				
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072				
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073				
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	37,413	37,413		
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	856	856		
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	36,557	36,557		
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077				
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078				
					39,257	
					1,975	
					37,282	

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079	95,226,251	93,061,677
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	29,636,011	40,598,285
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)	081	75,000	75,000
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	75,000	75,000
2.	Change in share capital +/- 419	083		
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)	084		
A.II.	Share premium (412)	085		
A.III.	Other capital funds (413)	086	30,020,710	30,037,482
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	7,500	7,500
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	7,500	7,500
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089		



Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
--------------------------------	-----	---------------------	-----------	-----------------

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090		-12,216
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091		
2.	Other funds (427, 42X)	092		-12,216
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093	-7,781	
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094	-7,781	
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095		
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096		
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097		
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098		
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099		
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-459,418	10,490,519
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	65,590,240	52,463,392
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	20,456,185	12,123,234
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103	856,648	148,592
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104	581,910	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106	274,738	148,592
2.	Net value of construction contracts (316A)	107		
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	62,085	
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109	436	43,738
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110		
6.	Long-term advance payments received (475A)	111	14,387,895	7,740,626
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112		
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113		
9.	Social fund payable (472)	114	128,908	118,618
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116		
12.	Deferred tax liability (481A)	117	5,020,213	4,071,660



Balance sheet Úč POD 1 - 01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID number	5 1 4 4 3 2 8 7
--------------------------------	-----	---------------------	-----------	-----------------

Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	1,853,137	1,947,384
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119		
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	1,853,137	1,947,384
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	39,852,156	35,159,330
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	33,378,206	29,978,594
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	341,516	581,910
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	33,036,690	29,396,684
2.	Net value of construction contracts (316A)	127	4,201,529	2,287,308
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	1,192,694	975,542
7.	Social security payables (336A)	132	802,679	660,354
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	225,013	184,944
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134		
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	52,035	1,072,588
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	3,428,762	3,233,444
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	658,025	581,027
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	2,770,737	2,652,417
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140		
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141		
C.1.	Accruals long term (383A)	142		
2.	Accruals short term (383A)	143		
3.	Deferred income long term (384A)	144		
4.	Deferred income short term (384A)	145		



Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID	5 1 4 4 3 2 8 7
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

Line a	Text b	Line no c	Actual result in	
			current period 1	prior period 2
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	107,249,697	67,413,983
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	107,331,710	84,563,162
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03	57,946,611	25,123,220
II.	Revenues from own products (601)	04		
III.	Revenues from services (602, 606)	05	49,303,086	42,290,763
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	15,421	-124,421
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07		
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	12,359	18,215
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	54,233	17,255,385
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	106,454,649	70,699,526
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	55,545,704	21,714,277
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	6,912,790	3,851,968
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13		23,837
D.	Services (acc. group 51)	14	16,783,410	17,299,187
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	23,858,175	21,293,089
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	16,974,431	15,042,209
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17		
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	6,172,738	5,432,685
4.	Social security costs (527, 528)	19	711,006	818,195
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	13,924	3,517
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	3,074,768	3,673,420
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	3,074,768	3,673,420
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23		
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	2,280	7,103
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	54,428	-54,120
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	209,170	2,887,248
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	877,061	13,863,636



Income Statement Úč POD 2 - 01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID	5 1 4 4 3 2 8 7
-----------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
			Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	28,023,214	24,400,293
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	1,090	700
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30		
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31		
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32		
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33		
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34		
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35		
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36		
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37		
3.	Income from other current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	229	291
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40		
2.	Other interest income (662A)	41	229	291
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	861	409
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43		
XIV.	Other financial revenue (668)	44		
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	389,016	133,043
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46		
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47		
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	373,637	88,516
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50		
2.	Other interest expense (562A)	51	373,637	88,516
O.	Foreign exchange losses (563)	52	2,766	937
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53		
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	12,613	43,590



Income Statement Úč POD 2-01	TIN	2 1 2 0 7 2 3 7 1 5	ID	5 1 4 4 3 2 8 7
---------------------------------	-----	---------------------	----	-----------------

		Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
		Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)	55	-387,926	-132,343
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)	56	489,135	13,731,293
R	Tax on income (I. 58 + I. 59)	57	948,553	3,240,774
R.1	- due (591, 595)	58		15,107
2.	- deferred (+/-) (592)	59	948,553	3,225,667
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60		
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)	61	-459,418	10,490,519

Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	489,135	13,731,293
A.1.	Non cash transactions influencing profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	3,581,739	338,245
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	3,074,768	3,673,420
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)		308,886
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	101,072	-3,509,466
A.1.5.	Change in provisions for assets (+/-)	42,570	-226,854
A.1.6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)		
A.1.7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.8.	Interest expense (+)	373,409	88,516
A.1.9.	Interest income (-)		-291
A.1.10.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.11.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.12.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)	-10,079	-11,112
A.1.13.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)		15,145
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	7,061,842	-13,391,950
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	-5,000,030	-42,307,786
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	12,058,442	28,558,965
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	3,431	356,871
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	11,132,716	677,589
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	229	291
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-373,637	-88,516
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)	-10,490,519	-505,294
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	268,788	84,069
A.7.	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)		-15,107
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)	12,216	
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	281,004	68,962
Cash flow from investment activities			
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)		-5,587
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-287,594	-33,946
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)	12,359	18,215
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-275,235	-21,318
Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	-24,553	
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)		
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)	-24,553	
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities	18,783	-47,644
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)	18,783	-47,644
C.2.6.	Repayment of borrowings(-)		
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)		
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities	-5,770	-47,644
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	0	0
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period		
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date		
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	0	0