

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

A Siemens Company



VÝROČNÍ ZPRÁVA

2004/05



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníky společnosti ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Na základě provedeného auditu jsme dne 27. října 2005 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

“Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ELTODO dopravní systémy s.r.o. k 30. září 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

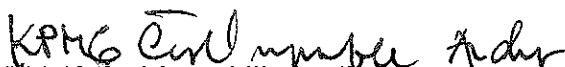
Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti ELTODO dopravní systémy s.r.o. k 30. září 2005 a výsledku hospodaření za období od 1. října 2004 do 30. září 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.”


Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na skutečnost uvedenou v bodě 6 přílohy účetní závěrky. Společnost vykázala k 30. září 2005 dlouhodobý finanční majetek v pořizovací ceně 20 000 tis. Kč. Tento dlouhodobý finanční majetek představuje podíl ve společnosti Allgemeine Immobilien Verwaltung, spol. s r.o., jejíž vlastní kapitál dosáhl k 31. prosinci 2004 záporné výše. V současné době společnost ELTODO dopravní systémy s.r.o. jedná o odprodeji tohoto podílu svému společníkovi společnosti ELTODO EG, a.s., který prohlásil, že odkoupí tento obchodní podíl. Vzhledem k dosud probíhajícímu jednání a neuzavřené smlouvě o prodeji podílu nelze ke dni sestavení účetní závěrky kvalifikovaně stanovit hodnotu tohoto dlouhodobého finančního majetku.

Ověřili jsme též soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s auditovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s námi ověřenou účetní závěrkou.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je ověřit správnost údajů uvedených ve zprávě. Nejistili jsme žádné skutečnosti, které by nás vedly k názoru, že zpráva obsahuje významné nesprávnosti.

V Praze, dne 27. října 2005


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71


Ing. Otakar Hora, CSc.
Osvědčení číslo 1197

Společnost ELTODO dopravní systémy s.r.o. vznikla 19.4.1999 jako společný podnik společností Siemens s.r.o. a ELTODO, a.s. s cílem navázat na dlouholetou tradici zakladatelů a spojením jejich dosavadních úspěšných aktivit vytvořit silnou společnost působící v oblasti silničních dopravních systémů. Součástí nově vzniklé společnosti se zároveň stali též zaměstnanci společnosti ELTODO Brno, spol. s r.o. a KATES, spol. s r.o., Hradec Králové.

ELTODO dopravní systémy s.r.o. dodává technologie pro řízení dopravy v klidu i v pohybu – parkovací systémy, světelná signalizační zařízení (SSZ), vyšší úrovně řízení SSZ, tunelové řídicí systémy pro řízení dopravy a technologie v silničních tunelech a inteligentní dopravní systémy. Společnost poskytuje zákazníkům komplexní služby – od poradenství a vývoj přes projekční činnosti, inženýring, dodávku, výstavbu a zprovoznění až po následný záruční a pozáruční servis.

SÍDLO SPOLEČNOSTI

Novodvorská 1010/14, 142 01 Praha 4

IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO

25755811

ZÁKLADNÍ KAPITÁL

20 000 000,- Kč

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej (vyjma zboží uvedeného v příloze 1,2 a 3 živnostenského zákona
- poskytování software
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- projektová činnost ve výstavbě
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- projektování elektrických zařízení
- výroba, opravy a montáž měřidel
- inženýrská činnost ve výstavbě
- montáž, oprav,y údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí
- provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI ke dni 30. 09. 2005

Statutární orgány společnosti ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Jednatel společnosti: Ing. František Lusk

Jednatel společnosti: Ing. Libor Hájek

Jednatel společnosti: Ing. Zdeněk Stehlík

Prokurista společnosti: Ing. Jiří Řehák

Delegace společníků: Ing. Libor Hájek
Prof. Ing. Pavel Příbyl, CSc.
Ing. Antonín Havlíček

Ing. Radomír Šimek
Ing. Radovan Holub
Dr. Christoph Kollatz

Ředitel společnosti: Ing. František Lusk

Finančně-ekonomický ředitel: Ing. Zdeněk Stehlík

Ředitel obchodu a marketingu: Ing. Jan Zoňa

Ředitel technické divize: Ing. Jiří Řehák

Ředitel divize Praha: Rudolf Pelzl

Ředitel divize Brno: Rudolf Pelzl (pověřen řízením)

Ředitel divize Hradec Králové: Ing. Martin Vohnout

HOSPODÁŘSKÝ ROK 2004/2005

BU-OS (křižovatky)

ELTODO dopravní systémy s.r.o. (EDS) si udržuje svou pozici ve velkých městech (více než 100 000 obyvatel, více než 50 řadičů), jmenovitě v Praze, Brně a Plzni .

Z realizovaných staveb na území hlavního města Prahy stojí za zmínku především stavba SAT 3/6.

V Brně bylo realizováno v silném konkurenční prostředí několik nových SSZ .

Významnou akvizicí v uplynulém roce je prolomení obchodní bariéry v městě Olomouci a dodání dohledového pracoviště a několika nových řadičů do tohoto města.

CE (dopravní centrály)

SITRAFFIC Central v Praze dopravní řídicí systém v Novém Smíchově je bezesporu úspěšný projekt. Do dnešního dne probíhají zkoušky a ověřování funkčnosti nového MOTION.

SITRAFFIC Watch v Ostravě je ústředna plně funkční..

PARKING

V letošním roce se podařilo prohloubit obchodní kontakty s firmou SKI DATA. EDS pro SKI DATA zajišťuje servisní a montážní služby na území ČR a získala tak přístup ke špičkové technologii pro parkování .V segmentu levných parkovacích systémů spolupracuje EDS s místním výrobcem Autogard.

V letošním roce se podařilo přes centrální nákup SIEMENS zahájit seriovou produkci ITP (informační tabule parkovišť) pro SIEMENS.

IUS (tunelové technologie a dálnice)

V oblasti tunelových staveb byla v minulém období úspěšně dokončena stavba tunelu Mrázovka.

TELEMATIKA

Byla uzavřena dohoda o zastupování společností ADDCO v oblasti LED textových nebo full matrix tabulí pro silniční provoz. V současné době se připravuje pilotní instalace s vlastním komunikačním SW.

V uplynulém roce bylo uvedeno do provozu dopravní informační centrum (DIC) v Praze na němž se EDS významně podílela.

SERVIS a údržba

Obrat realizovaný v současné době představuje cca 15% celkového obratu.

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI V ROCE 2005/2006

V roce 2005/2006 bude společnost i nadále rozvíjet svoji aktivitu ve všech dosavadních oblastech činnosti. Mezi nejvýznamnější zakázky v jednotlivých segmentech patří následující:

BU-OS (křižovatky)

Nejvýznamnějšími zakázkami tohoto segmentu v roce 2005/2006 budou realizace III. části projektu SAT ¾ a výstavba nových SSZ na divizích Praha a Hradec Králové.

PARKING

Realizace naváděcího systému centrálního parkoviště ve Špindlerově mlýně včetně instalace parkovacích automatů.

IUS (tunelové technologie a dálnice)

Výstavby tunelů Sítina - Bratislava, Hřebeč – Svitavy, MUK Hlinky – Brno a vícepráce na tunelu Mrázovka.

TELEMATIKA

Stěžejními zakázkami v oblasti telematiky budou v roce 2005/2006 systémy preference MHD v Praze a v Olomouci.

Významné následné události

K datu sestavení výroční zprávy nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by mohly ovlivnit výroční zprávu.

Aktivity společnosti v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost v oblasti výzkumu a vývoje nevyvíjí žádnou aktivitu.

Aktivity společnosti v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů

Společnost splňuje veškeré normy systémů řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. V roce 2005/2006 bude ve společnosti probíhat jejich certifikační audit. V oblasti systémů environmentálního managementu je společnost držitelem certifikátu EMS ISO 14001:1996.

Zahraniční organizační složka

Ke dni sestavení výroční zprávy nemá společnost organizační složku v zahraničí.

Zpráva

o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou
(dále jen „propojené osoby“)
zpracovaná dle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.
(obchodní zákoník) v platném znění

Ovládající osoby: Siemens s.r.o.,
IČ: 00268577, se sídlem Evropská 33a, Praha 6, PSČ: 160 00
Obchodní podíl: 51 %

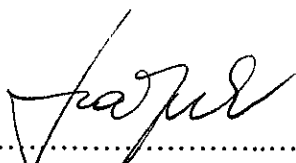
ELTODO EG, a.s.,
IČ: 45274517, se sídlem Novodvorská 1010/14, Praha 4, PSČ 142 01
Obchodní podíl: 49 %

Ovládaná osoba: ELTODO dopravní systémy s.r.o.,
IČ: 25755811, se sídlem Novodvorská 1010/14, Praha 4, PSČ 142 01

Účetní období: 1.10.2004 až 30.9.2005 (dále jen „poslední účetní období“)

1. V posledním účetním období nebyly učiněny jiné právní úkony v zájmu ovládajících či s nimi propojených osob.
2. V posledním účetním období nebyla ovládanou osobou v zájmu nebo na popud ovládajících či s nimi propojených osob učiněna žádná jiná opatření.
3. Ze smluv uzavřených s ovládajícími či s nimi propojenými osobami nevznikla ovládané osobě žádná újma.
4. Na veškerá vzájemná plnění mezi ovládanou osobou a ovládající či s nimi propojenými osobami byla v minulém účetním období poskytnuta proti plnění formou finanční úhrady.

V Praze dne 27. 10. 2005



.....
Ing. Libor Hájek, jednatel
ELTODO dopravní systémy s.r.o.



.....
Ing. František Lusk, jednatel
ELTODO dopravní systémy s.r.o.

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 30. září 2005
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	9	25755811

Obchodní firma a sídlo
ELTODO dopravní systémy s.r.o.
Novodvorská 1010/14
142 01 Praha 4
Česká republika

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	169 862	- 39 607	130 255	246 236
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				23
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	51 436	- 25 639	25 797	28 314
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	7 167	- 6 710	457	1 120
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	7 167	- 6 710	457	1 120
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	24 269	- 18 929	5 340	7 194
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	24 192	- 18 929	5 263	7 117
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	77		77	77
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	20 000		20 000	20 000
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	20 000		20 000	20 000
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Rozvaha (neconsolidovaná)

k 30. září 2005

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	118 136	- 13 968	104 167	217 468
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	43 741	- 13 159	30 583	128 726
C.I.1.	Materiál	033	9 869	- 2 597	7 271	8 761
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	33 872	- 10 561	23 311	119 965
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	36 642		36 642	23 479
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	29 118		29 118	19 408
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společnosti, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				
	8. Odložená daňová pohledávka	047	7 524		7 524	4 071
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	37 374	- 809	36 564	64 817
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	34 426	- 809	33 616	59 046
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	833		833	
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společnosti, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	1 917		1 917	5 509
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	45		45	182
	8. Dohadné účty aktivní	056				
	9. Jiné pohledávky	057	154		154	80
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	378		378	446
C.IV.1.	Peníze	059	378		378	446
	2. Účty v bankách	060				
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	290		290	431
D.I.1.	Náklady příštích období	064	290		290	431
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066				

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Rozvaha (neconsolidovaná)

k 30. září 2005

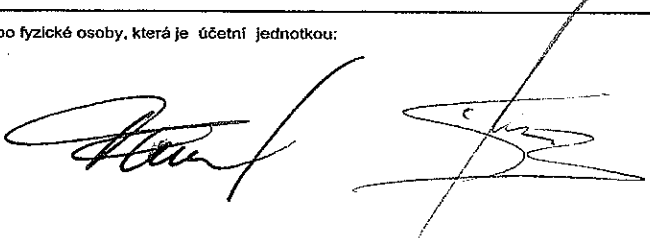
Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	130 255	246 236
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	51 577	41 475
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	20 000	20 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	20 000	20 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	2 000	3 560
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	2 000	3 560
	2. Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081		- 5 500
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083		- 5 500
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	29 577	23 415
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	78 679	204 761
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	20 909	10 473
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3. Rezerva na daň z příjmů	089	2 356	
	4. Ostatní rezervy	090	18 553	10 473
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	3 416	
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092	3 416	
	2. Závazky - ovládající a fidičí osoba	093		
	3. Závazky - podstatný vliv	094		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
	6. Vydané dluhopisy	097		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8. Dohadné účty pasivní	099		
	9. Jiné závazky	100		
	10. Odložený daňový závazek	101		

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Rozvaha (neconsolidovaná)

k 30. září 2005

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	54 353	194 287
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	20 627	74 926
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	9 250	97 817
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107		
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	24	
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	6 477	6 477
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	17 975	15 067
11.	Jiné závazky	113		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	1	1
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	1	1
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne: 27. října 2005	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 
----------------------------------	---

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhé členění

k 30. září 2005

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2005	9	25755811

Obchodní firma a sídlo

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Novodvorská 1010/14

142 01 Praha 4

Česká republika


Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	11 467	15 508
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	8 751	5 288
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	2 716	10 220
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	297 124	399 685
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	384 772	321 913
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	- 88 074	77 750
II.3.	Aktivace	07	427	22
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	177 284	303 079
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	46 947	96 547
B.2.	Služby	10	130 337	206 532
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	122 556	106 826
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	59 747	59 257
C.1.	Mzdové náklady	13	43 691	43 398
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	15 240	15 122
C.4.	Sociální náklady	16	815	737
D.	Daně a poplatky	17	249	349
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	5 192	5 997
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	931	19
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	931	19
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	292	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	292	
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	13 684	2 448
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	447	1 544
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 422	3 457
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	43 348	36 881

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (neconsolidovaný)

k 30. září 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42		2
N.	Nákladové úroky	43	1 212	1 959
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	460	1 193
O.	Ostatní finanční náklady	45	565	1 376
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 1 317	- 2 140
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	12 455	11 326
Q.1.	-splatná	50	15 908	10 939
Q.2.	-odložená	51	- 3 453	387
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	29 577	23 415
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	29 577	23 415
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	42 031	34 742

Sestaveno dne: 27. října 2005	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 
----------------------------------	---

ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

K k 30. září 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	446	151
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	42 031	34 741
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	19 537	10 643
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	5 192	6 258
A.1.2. Změna stavu:	13 684	2 447
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	13 684	2 447
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 639	- 19
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	1 212	1 957
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	88	
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	61 568	45 384
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 29 198	- 6 291
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	22 119	- 8 853
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 139 934	78 058
A.2.3. Změna stavu zásob	88 617	- 75 496
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	32 370	39 093
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 1 212	- 1 959
A.4. Přijaté úroky		2
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 13 112	- 11 381
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	18 047	25 755
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 2 987	- 2 074
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 2 385	- 1 802
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 602	- 272
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	931	19
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	931	19
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 2 056	- 2 055
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	3 416	- 3
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 19 475	- 23 402
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 19 475	- 23 402
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 16 059	- 23 405
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 68	295
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	378	446

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

ELTODO dopravní systémy s.r.o. („společnost“) je společnost s ručením omezeným zapsaná do obchodního rejstříku Městského obchodního soudu v Praze dne 19. dubna 1999. Hlavním předmětem činnosti je provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování, poskytování software, projektová činnost ve výstavbě atd.

Vlastníci společnosti

Siemens s.r.o., Evropská 33a, 160 00 Praha 6, Česká republika	51 %
ELTODO EG, a.s., Novodvorská 1010/14, 142 01 Praha 4, ČR	49 %

Účetní závěrka společnosti je konsolidována jak v rámci skupiny SIEMENS, tak v rámci skupiny ELTODO.

Sídlo společnosti

ELTODO dopravní systémy s.r.o.
Novodvorská 1010/14
142 01 Praha 4
Česká republika

Identifikační číslo společnosti

257 55 811

Jednatelé společnosti k rozvahovému dni

Ing. Libor Hájek
Ing. František Lusk
Ing. Zdeněk Stehlík

Jménem společnosti jednají vždy dva jednatelé společně.

Prokurista společnosti

Ing. Jiří Řehák

Změny v obchodním rejstříku v průběhu účetního období

Společnost provedla následující změny v obchodním rejstříku:

- změna v předmětu podnikání vymazáním „montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí“ a zapsáním „výroba rozvaděčů, baterií, kabelů, vodičů a televizních antén“ dne 26. února 2005,
- změna v předmětu podnikání vymazáním „provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování“ a zapsáním „provádění staveb, jejich změna odstraňování“ dne 26. února 2005,
- změna poštovního směrovacího čísla u sídla společnosti dne 26. února 2005,
- odvolání a znovu jmenování ing. Františka Luska jednatelem společnosti dne 26. února 2005,
- formální úprava způsobu zastupování společnosti dne 26. února 2005.

Organizační struktura společnosti

Společnost má třístupňovou organizační strukturu v členění na organizační útvary. Jednotlivé organizační úrovně řízení jsou:

- společnost (ředitel společnosti, finančně ekonomický ředitel);
- divize (v čele vedoucí divizí, divize obchodu a marketingu, technická, divize Praha, Brno, Hradec Králové);
- provoz (vedoucí provozu, odboru).

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení (včetně případného cla), náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek získaný vkladem společníků byl oceněn reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku byla stanovena na základě znaleckých posudků.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Společnost odepisuje dlouhodobý hmotný majetek lineárně po dobu životnosti stanovenou dle zákona o dani z příjmů. Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby použitelnosti, nejdéle do pěti let.

(b) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody FIFO – první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, provize atd.)

Vlastní výrobky a nedokončená výroba se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady, náklady subdodávek a výrobní režii.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky v souladu s interním předpisem čtvrtletně netto způsobem.

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku se vytváří na základě analýzy jeho využitelnosti.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky standardně v souladu s interním předpisem a individuálně k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

Rezervy

Společnost ELTODO dopravní systémy s.r.o. tvoří rezervy na rizika či ztráty z podnikání v okamžiku, kdy jsou budoucí rizika či ztráty z podnikání známa.

Stavy rezerv se aktualizují čtvrtletně buď rozpuštěním stávající rezervy zcela či částečně nebo potvrzením nezměněného stavu.

Společnost tvoří následující rezervy:

Rezerva na záruční opravy
Rezerva na nevybranou dovolenou
Rezerva na nevyplacené odměny
Rezerva na daň z příjmů
Rezerva ostatní

Tvorbu a rozpuštění rezerv na záruční opravy provádí ekonomický úsek na základě podkladů dodaných od vedoucích jednotlivých divizí. Divize je povinna evidovat ukončení jednotlivých zakázek a dobu trvání jejich záruky. Pro každou zakázku společnost tvoří rezervu na záruční opravy ve výši 0,5% z ceny zakázky. Jedná-li se o nestandardní zakázku, rozhoduje se o výši rezervy individuálně.

Rezerva na nevybranou dovolenou se tvoří v případě, když zaměstnanci nevyčerpali jim připadající dovolenou v plné výši ke dni uzávěrky. Podklad pro tvorbu rezervy na nevybrané dovolené dává mzdová účtárna na základě zůstatků dovolených v Kč. Výše rezervy činí 9/12 této částky.

Rezerva na roční odměny managementu je tvořena na základě manažerské smlouvy.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu ČNB první pracovní den kalendářního měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném měsíci. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2. Zásadní účetní postupy používané společností (pokračování)

(e) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky ve věcné a časové souvislosti do nákladů. V době, kdy je smlouva o nájmu ukončena a společnost uplatní možnost odkoupit, zařadí předmět do majetku v kupní ceně.

(f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

(g) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejíž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

(h) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti účtované v pořizovací ceně.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost změnila k 1. říjnu 2004 metodu vykazání zádržného z krátkodobých závazků na závazky dlouhodobé. Z důvodu nemožnosti zajištění údaje účtovaného zádržného zpětně k datu nebyla tato změna provedena na srovnávacím období.

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software
Pořizovací cena	
Stav k 1. 10. 2004	6 815
Přírůstky	602
Přeúčtování	--
Úbytky	250
Zůst. k 30. 9. 2005	7 167
Oprávký	
Stav k 1. 10. 2004	5 695
Odpisy	1 265
Úbytky	250
Zůst. k 30. 9. 2005	6 710
Stav k 1. 10. 2004	1 120
Zůst. hodnota 30. 9. 2005	457

V roce 2005 nebyly zaznamenány žádné významné přírůstky dlouhodobého hmotného majetku.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Samostatné movité věci	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena			
Stav k 1. 10. 2004	25 038	77	25 115
Přírůstky	2 385	--	2 385
Úbytky	3 231	--	3 231
Zůst. k 30. 9. 2005	24 192	77	24 269
Oprávký			
Stav k 1. 10. 2004	17 921	--	17 921
Odpisy	3 927	--	3 927
Úbytky	2 919	--	2 919
Zůst. k 30. 9. 2005	18 929	--	18 929
Stav k 1. 10. 2004	7 117	77	7 194
Zůst. hodnota 30. 9. 2005	5 264	77	5 340

V roce 2005 nebyly zaznamenány žádné významné přírůstky dlouhodobého hmotného majetku.

5. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 30.9.	
	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	778	650
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	-	155
Celkem	778	805

6. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost vlastní 33 % obchodní podíl na základním kapitálu společnosti Allgemeine Immobilien Verwaltung, spol. s r.o. se sídlem Letenské sady 1500, Praha 7, Česká republika.

Cena tohoto podílu byla smluvně stanovena na 20 000 tis. Kč. Společnost Allgemeine Immobilien Verwaltung, spol. s r.o. dosáhla za období od 1. ledna 2004 do 31. prosince 2004 ztráty ve výši -2 313 tis. Kč (2003 – 1 720 tis. Kč) a vykazovala k 31. prosinci 2004 vlastní kapitál ve výši -2 482 tis. Kč (2003 – -169 tis. Kč).

V současné době společnost jedná o odprodeji tohoto podílu svému minoritnímu vlastníkovi společnosti ELTODO EG, a.s., který se zavázal tento podíl odkoupit za minimální cenu 20 000 tis. Kč. Vzhledem k dosud probíhajícímu jednání a neuzavřené smlouvě o prodeji podílu nelze ke dni sestavení účetní závěrky kvalifikovaně stanovit hodnotu tohoto dlouhodobého finančního majetku, společnost se rozhodla upustit od tvorby opravné položky.

7. Zásoby

- (a) Společnost k 30. září 2005 eviduje zásoby materiálu ve výši 9 869 tis. Kč (2004 – 10 411 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k materiálu ve výši 2 597 tis. Kč (2004 – 1 650 tis. Kč) z důvodu jeho vyššího ocenění v účetnictví než je současná tržní hodnota.

- (b) Společnost k 30. září 2005 eviduje nedokončenou výrobu ve výši 33 872 tis. Kč (2004 – 121 947 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k nedokončené výrobě ve výši 10 561 tis. Kč (2004 – 1 982 tis. Kč).

8. Pohledávky a závazky z obchodního styku

- (a) Obchodní pohledávky činí 34 426 tis. Kč (2004 – 63 777 tis. Kč), ze kterých 2 943 tis. Kč (2004 – 30 434 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena na 14, 30 nebo 60 dnů.

Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2005 činila 809 tis. Kč (2004 – 4 731 tis. Kč).

Na pozici Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů společnost eviduje poskytnuté zádržné z předaných projektů ve výši 29 118 tis. Kč (2004 – 19 408 tis. Kč.).

- (b) Krátkodobé obchodní závazky činí 20 627 tis. Kč (2004 – 74 926 tis. Kč), ze kterých 12 703 tis. Kč (2004 – 42 494 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti. Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky jeden až dva měsíce po obdržení faktury. Obvyklá doba splatnosti závazků dle smluv činí 14, u dodávek od SIEMENS AG 30, popř. 60 dnů. Závazky po lhůtě splatnosti k 30. 9. 2005 byly ve výši 12 703 tis. Kč uhrazeny v průběhu měsíce října 2005.

9. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Opravná položka k nedokončené výrobě	Celkem
Stav k 1. 10. 2004	1 650	4 731	1 982	8 363
Změna stavu	947	- 3 922	8 579	5 604
Zůstatek k 30. 9. 2005	2 597	809	10 561	13 967

10. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti ve výši 20 000 tis. Kč byl v plné výši splacen. Jeho výše se v průběhu obchodního roku nezměnila.

11. Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu:

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta	Zisk běžného roku	Celkem
Zůstatek k 1.10.2004	20 000	3 560	-5 500	23 415	41 475
Rozdělení zisku 2004	--	-1 560	5 500	-23 415	-19 475
Zisk za rok 2005	--	--	--	29 577	29 577
Zůstatek k 30.9.2005	20 000	2 000	--	29 577	51 577

Valná hromada rozhodla o rozdělení hospodářského výsledku obchodního roku, končícího 30. září 2004 následovně: vyplacení dividendy společníkům ve výši 19 375 tis. Kč, vystavení odměny jednateli ve výši 100 tis. Kč a úhradě neuhrazené ztráty ve výši 3 940 tis. Kč. Na úhradu zbylé části neuhrazené ztráty minulých let ve výši 1 560 tis. Kč byla použita část rezervního fondu, která převyšovala jeho zákonem stanovenou minimální hranici.

Společnost předpokládá zisk roku 2005 použit k výplatě dividend společníkům.

12. Rezervy

	Rezerva na záruční opravy	Rezerva na nevyplacené odměny	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezervy ostatní	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Stav k 1. 10. 2004	6 023	1 147	3 303	--	10 693	21 166
Změna stavu	8 583	93	-1 470	874	3 994	12 074
Zůstatek k 30.9. 2005	14 606	1 240	1 833	874	14 687	33 240

Rezervu na daň z příjmů v rozvaze snižuje pohledávka ze zaplacených záloh na daň z příjmů ve výši 12 331 tis. Kč.

13. Informace o výrobním sortimentu

Struktura obrátu na základě konečného umístění odbytu výkonů je následující:

Segment		Rok 2005	Rok 2004
VLT	Tunelové systémy	163 372	109 259
PRT	Parkovací automaty	4 098	7 025
OS	Světelná signalizační zařízení (On street)	142 174	153 454
CE	Světelná signalizační zařízení (Centrals)	7 308	3 839
VTM	Telematika	10 404	8 492
Service	Servis	68 883	55 352
Celkem		396 239	337 421

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za roky 2004 a 2005:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	127	36 802	12 830	815
Vedoucí pracovníci	8	6 889	2 410	--
Celkem	135	43 691	15 240	815

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	127	36 767	12 801	737
Vedoucí pracovníci	8	6 631	2 321	--
Celkem	135	43 398	15 122	737

Osobám, které jsou statutárním orgánem nebyla poskytnuta žádná jiná zvláštní zajištění ani plnění, které by nebylo obvyklé u jiných vedoucích pracovníků společnosti. Jednomu z jednatelů byla na základě rozhodnutí valné hromady vyplacena odměna ve výši 100 tis. Kč.

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Společnost neviduje k rozvahovému dni žádné závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky společnosti činí 24 tis. Kč (2003 – 0 tis. Kč), které představuje splatná silniční daň.

17. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k		Závazky k	
	30.9.2005	30.9.2004	30.9.2005	30.9.2004
ELTODO EG, a.s.	21 006	1 627	--	5 253
SIEMENS AG	--	--	--	-416
ELTODO MIS – ELEKTROTECHNIKA, s.r.o.	26	--	17	--
ELTODO Power, s.r.o.	2	43	3 450	661
ELTODO Parking, s.r.o.	--	14	--	11
KATES, spol. s.r.o.	--	--	--	65
ACTUAL AVER CZ, a.s.	--	--	--	8
ELTODO – CITELUM, s.r.o.	632	--	18	--
Siemens Phone Services s.r.o.	--	--	91	--
Celkem	21 666	1 684	3 576	5 582

(b) Tržby a nákupy

	Tržby		Nákupy	
	2005	2004	2005	2004
ELTODO EG, a.s.	90 742	44 784	56 960	89 687
SIEMENS AG	4 244	-30	14 261	16 614
Siemens, s.r.o.	--	161	1 663	10 666
Celkem	94 986	44 915	72 884	116 967

(c) Závazky k podnikům ve skupině – krátkodobé finanční výpomoci

Společnost vykazuje k 30. září 2005 krátkodobý finanční závazek vůči společnosti Siemens Financial Services GmbH ve výši 8 417 tis. Kč (2004 – 97 817 tis. Kč), který je vykázán jako pohledávka ve výši 833 tis. Kč a zároveň závazek ve výši 9 250 tis. Kč. Tyto dvě pozice jsou vykazovány zvlášť kvůli sledování zůstatků v různých měnách.

Nákladové úroky k 30. září 2005 jsou vykázány ve výši 1 212 tis. Kč (2004 – 1 959 tis. Kč).

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2005 ve výši 14 687 tis. Kč (2004 – 10 693 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2004 ve výši 1 221 tis. Kč (2004 – 246 tis. Kč). V souladu s postupy uvedenými v bodě 2(c) společnost vykázala rezervu na daň z příjmů sníženou o zaplacené zálohy ve výši 12 331 tis. Kč.

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky:

	Pohledávky		Závazky	
	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý majetek	--	--	-237	-263
Pohledávky	150	1 182	--	--
Zásoby	3 158	429	--	--
Rezervy	4 453	2 723	--	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	7 761	4 334	- 237	- 263
Kompensace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	-237	-263	--	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	7 524	4 071	--	--

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2(f) byla pro výpočet odložené daně použita sazba 24 % (2004 – 26 %).

19. Pronájmy

(a) Finanční leasing

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 30. 9. 2005	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily (vč. užitkových)	1 300	1 071	201	28
Celkem	1 300	1 071	201	28

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 30. 9. 2004	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily (vč. užitkových)	1 728	1 178	321	229
Celkem	1 728	1 178	321	229

Celkem společnost platí leasingové splátky na 2 osobní vozidla.

(b) Operativní leasing

Společnost má najato celkem 25 osobních automobilů formou operativního leasingu. Celkové roční náklady v roce 2005 činily 1 911 tis. Kč.

20. Bankovní záruky

Banka	Výše záruky k 30. září 2005	Měna	Splatnost
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	223	CZK	30/04/2009
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	201	CZK	19/11/2008
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	137	CZK	04/01/2010
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	287	CZK	30/06/2009
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	496	CZK	30/06/2009
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	2 550	CZK	30/09/2009
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	90	CZK	20/12/2005
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	150	CZK	31/03/2006
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	57	CZK	30/11/2009
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	232	CZK	14/03/2010
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	1 000	CZK	30/11/2006
HVB Bank Czech Republic a.s. *)	1 000	CZK	31/03/2006
HVB Bank Czech Republic a.s. **)	3 000	CZK	
HVB Bank Czech Republic a.s. **)	500	CZK	
Celkem	9 923	CZK	

*) Společnost má k dispozici revolvingově využitelný rámec pro poskytování bankovních záruk v celkové výši 40 000 tis. Kč.

***) Společnost má k dispozici bankovní záruky za celní dluh s neomezenou splatností.

21. Významná následná událost

Do data sestavení účetní závěrky nedošlo k žádné události, která by významným způsobem ovlivnila hospodaření společnosti a údaje uvedené v účetní závěrce k 30. září 2005.

22. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

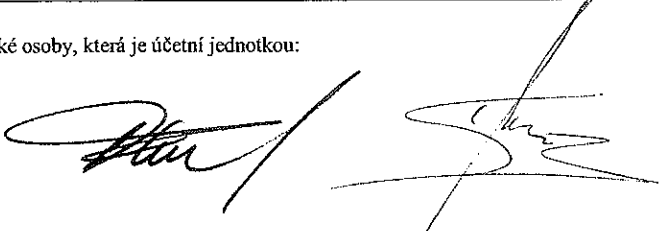
Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 30. 9.	
	2005	2004
Peněžní prostředky	378	446
Celkem	378	446

23. Ostatní zveřejňované skutečnosti

Zpráva o vztazích

Protože společnost nemá dosud uzavřenou ovládací smlouvu s mateřskou společností, vydá v zákonné lhůtě zprávu o vztazích, která bude součástí výroční zprávy.

Odesláno dne: 27. října 2005	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 
---------------------------------	---