

**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                                                     | řád. | Běžné účetní období |          |         | Min.účetní období |
|----------|------------------------------------------------------------|------|---------------------|----------|---------|-------------------|
|          |                                                            |      | Brutto              | Korekce  | Netto   | Netto             |
| a        | b                                                          | c    | 1                   | 2        | 3       | 4                 |
|          | <b>AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)</b>                       | 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  |                     |          |         |                   |
|          | 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.       | Pěstičské 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 fiduci 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 (nekonsolidovaná)

k 30. září 2005

| Označ.   | AKTIVA                                                           | řád. | Běžné účetní období |          |         | Min.účetní období |
|----------|------------------------------------------------------------------|------|---------------------|----------|---------|-------------------|
|          |                                                                  |      | Brutto              | Korekce  | Netto   | Netto             |
| a        | b                                                                | c    | 1                   | 2        | 3       | 4                 |
| C.       | Oběžná aktiva (f.32+39+48+58)                                    | 031  | 118 136             | - 13 968 | 104 167 | 217 468           |
| C.I.     | Zásoby (f.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 (f.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 řídící osoba                           | 041  |                     |          |         |                   |
| 3.       | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 042  |                     |          |         |                   |
| 4.       | Pohledávky za společníky, 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 (f.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 řídící osoba                           | 050  | 833                 |          | 833     |                   |
| 3.       | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 051  |                     |          |         |                   |
| 4.       | Pohledávky za společníky, 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 (f.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.       | Požizovaný krátkodobý finanční majetek                           | 062  |                     |          |         |                   |
| D.I.     | Časové rozlišení (f.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 (nekonsolidovaná)

k 30. září 2005

| Označ.    | PASIVA                                                              | řád. | Běžné období | Minulé období |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------|--------------|---------------|
| a         | b                                                                   | c    | 5            | 6             |
|           | <b>PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)</b>                                  | 067  | 130 255      | 246 236       |
| <b>A.</b> | <b>Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)</b>                           | 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>B.</b> | <b>Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)</b>                                | 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 - ovládalci a řídicí 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.       | Odloužený daňový závazek                                            | 101  |              |               |

# ELTODO dopravní systémy s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 30. září 2005

| Označ.   | PASIVA                                                          | řád. | 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 fiduci 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

## druhové 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. | TEXT                                                                                            | číslo řádku | Skutečnost v účet. obd. |         |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|---------|
|        |                                                                                                 |             | sledovaném              | minulém |
| a      | b                                                                                               | c           | 1                       | 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 (nekonsolidovaný)

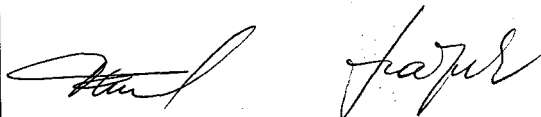
k 30. září 2005

| Označ. | TEXT                                                                                          | číslo<br>řádku | Skutečnost v účet. obd. |         |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|---------|
|        |                                                                                               |                | sledovaném              | minulém |
| a      | b                                                                                             | c              | 1                       | 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<br>(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<br>(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 (+/-)<br>(ř.52+58-59)                                   | 60             | 29 577                  | 23 415  |
| ****   | Výsledek hospodaření před zdaněním<br>(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.<br>období | Min. úč.<br>období |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>                                          | <b>446</b>         | <b>151</b>         |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>                                                                                 |                    |                    |
| <b>Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>                                                                | <b>42 031</b>      | <b>34 741</b>      |
| <b>A.1. Úpravy o nepeněžní operace</b>                                                                                          | <b>19 537</b>      | <b>10 643</b>      |
| 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 podílu na zisku                                                                                      |                    |                    |
| A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky                                                                                    | 1 212              | 1 957              |
| A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace                                                                              | 88                 |                    |
| <b>A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami</b> | <b>61 568</b>      | <b>45 384</b>      |
| 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                                               |                    |                    |
| <b>A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami</b>                             | <b>32 370</b>      | <b>39 093</b>      |
| 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                                                                                        |                    |                    |
| <b>A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>                                                                               | <b>18 047</b>      | <b>25 755</b>      |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                                                                                       |                    |                    |
| 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>B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>                                                               | <b>- 2 056</b>     | <b>- 2 055</b>     |
| <b>Peněžní toky z finančních činností</b>                                                                                       |                    |                    |
| 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 podílu na vlastním kapitálu společníkům                                                                        |                    |                    |
| C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů                                                                 |                    |                    |
| C.2.4. Úhrada ztráty společnosti                                                                                                |                    |                    |
| 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           |
| <b>C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>                                                                 | <b>- 16 059</b>    | <b>- 23 405</b>    |
| <b>F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků</b>                                                                       | <b>- 68</b>        | <b>295</b>         |
| <b>R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>                                            | <b>378</b>         | <b>446</b>         |



**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

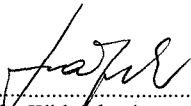
**Ovládající osoby:** Siemens s.r.o.,  
IČ: 00268577, se sídlem Evropská 33a, Praha 6, PSČ: 160 00  
Obchodní podíl: 51 %  
  
ELTODO EG, a.s.,  
IČ: 45274517, se sídlem Novodvorská 1010/14, Praha 4, PSČ 142 01  
Obchodní podíl: 49 %

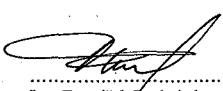
**Ovládaná osoba:** ELTODO dopravní systémy s.r.o.,  
IČ: 25755811, se sídlem Novodvorská 1010/14, Praha 4, PSČ 142 01

**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.

## **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. Stav 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 nevyčerпали 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 vykázání 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     |
|----------------------------------|--------------|
| <b>Pořizovací cena</b>           |              |
| Stav k 1. 10. 2004               | 6 815        |
| Přírůstky                        | 602          |
| Přeúčtování                      | --           |
| Úbytky                           | 250          |
| Zůst. k 30. 9. 2005              | 7 167        |
| <b>Oprávky</b>                   |              |
| Stav k 1. 10. 2004               | 5 695        |
| Odpisy                           | 1 265        |
| Úbytky                           | 250          |
| Zůst. k 30. 9. 2005              | 6 710        |
| <b>Stav k 1. 10. 2004</b>        | <b>1 120</b> |
| <b>Zůst. hodnota 30. 9. 2005</b> | <b>457</b>   |

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

##### (b) Dlouhodobý hmotný majetek

|                                  | Samostatné movité věci | Jiný dlouhodobý<br>hmotný majetek | Celkem       |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------|
| <b>Pořizovací cena</b>           |                        |                                   |              |
| 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       |
| <b>Oprávky</b>                   |                        |                                   |              |
| 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       |
| <b>Stav k 1. 10. 2004</b>        | <b>7 117</b>           | <b>77</b>                         | <b>7 194</b> |
| <b>Zůst. hodnota 30. 9. 2005</b> | <b>5 264</b>           | <b>77</b>                         | <b>5 340</b> |

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:

|                                        | Zbýstatek 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<br>k zásobám | Opravná položka<br>k pohledávkám | Opravná položka<br>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 jednateři 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 použít 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 jednatelem byla na základě rozhodnutí valné hromady vyplacena odměna ve výši 100 tis. Kč.

**15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění**

Společnost neeviduje 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           | --           |
| <b>Celkem</b>                        | <b>21 666</b> | <b>1 684</b> | <b>3 576</b> | <b>5 582</b> |

**(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         |
| <b>Celkem</b>   | <b>94 986</b> | <b>44 915</b> | <b>72 884</b> | <b>116 967</b> |

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

| 2004                                  | Leasingové<br>splátky celkem | Zaplaceno<br>k 30. 9. 2004 | Splatno<br>do 1 roku | Splatno<br>v následujících letech |
|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Osobní automobily<br>(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<br>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        |            |
| <b>Celkem</b>                    | <b>9 923</b>                   | <b>CZK</b> |            |

\*) 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:<br>27. října 2005 | Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:<br>  |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|