

Raillog s.r.o.

Účtovná závierka
k 31. decembru 2022

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO 4 6 2 4 7 2 1 1
DIČ 2 0 2 3 2 9 3 2 5 0

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2022**

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1

rok
2 0 2 2 do

mesiac
1 2

rok
2 0 2 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 2 1 do

1 2

2 0 2 1

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 4 0 6 2 0 1 1

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☐ - zostavená
☒ - schválená

IČO

4 6 2 4 7 2 1 1

DIČ

2 0 2 3 2 9 3 2 5 0

Kód SK NACE

4 9 2 0 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R a i l l o g s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M L Y N S K Á

Číslo

6 / B

PSČ

9 3 4 0 1

Názov obce

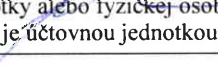
L E V I C E

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

i n f o @ r a i l l o g . s k

Zostavené dňa: 23.03.2023	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
------------------------------	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť RailLog s.r.o. bola založená 14.06.2011 a zapísaná do obchodného registra 30.06.2011 (Obchodný súd v Nitre v odd. Sro vo vložke číslo 53284/N).

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

Identifikačné číslo spoločnosti je 46 247 211 .

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo
- poskytovanie dopravných služieb na železničných dráhach
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru
- prenájom hnuteľných vecí

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21.marca 2022.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	50
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	53	49
počet vedúcich zamestnancov	4	5

5. Schválenie audítora (nepovinný údaj)

Spoločnosť LUMA AUDIT, s.r.o.. bola schválená za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Štatutárny orgán Ing. Martin Kosorin – konateľ

7. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
TransLog Slovakia, a.s.	200 000,00	100	100	
	200 000,00	100	100	

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20-50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 0 do 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje účtovne i daňovo, a zároveň je tento majetok vedený v evidencii dlhodobého majetku alebo sa účtuje priamo do nákladov na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budova-klimatizácia, žalúzie	12	Lineárna	8,33
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Lokomotívy	12	Lineárna	8,33
Ostatné SHV a súbor SHV	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Lineárna	rôzna

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Raillog s.r.o.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenámateľ vecí za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nere realizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je minimálne však 2 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách č. 6-9).

Spoločnosť si dlhodobu prenajíma nebytové priestory v budove, v ktorej sídli (operatívny prenájom) a tento prenájom je upravený Zmluvou o nájme nebytových priestorov zo dňa 29.4.2022, kde prenajímateľom je spoločnosť TransLog Slovakia, a.s..

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený na stranách č. 10-11.

RailLog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62 510	0	0	0	0	0	62 510
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	62 510	0	0	0	0	0	62 510
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 316	0	0	0	0	0	26 316
Prírastky	0	6 251	0	0	0	0	0	6 251
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 567	0	0	0	0	0	32 567
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 194	0	0	0	0	0	36 194
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 943	0	0	0	0	0	29 943

RailLog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	58 670	0	0	0	0	0	0	58 670
Prírastky		0	3 840	0	0	0	0	0	0	3 840
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	62 510	0	0	0	0	0	0	62 510
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	20 385	0	0	0	0	0	0	20 385
Prírastky		0	5 931	0	0	0	0	0	0	5 931
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	26 316	0	0	0	0	0	0	26 316
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	38 285	0	0	0	0	0	0	38 285
Stav na konci účtovného obdobia		0	36 194	0	0	0	0	0	0	36 194

RailLog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu						
					hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	d							e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie																		
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 970		643 857		0	0	0	0	0	645 827						
Prírastky		0	0		39 581		0	0	0		0	39 581						
Úbytky		0	0		0		0	0	0	39 579	0	39 579						
Presuny		0	0		0		0	0	0	39 579	0	39 579						
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 970		683 438		0	0	0	0	0	685 408						
Oprávky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	177		65 979		0	0	0	0	0	66 156						
Prírastky		0	164		59 724		0	0	0	0	0	59 888						
Úbytky		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Presuny		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia		0	341		125 703		0	0	0	0	0	126 044						
Opravné položky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Prírastky		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Úbytky		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Presuny		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia		0	0		0		0	0	0	0	0	0						
Zostatková hodnota																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 793		577 878		0	0	0	0	0	579 671						
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 629		557 735		0	0	0	0	0	559 364						

RailLog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu						
					hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí												
Prvotné ocenenie																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	980	61 671	0	0	0	0	0	0	0	62 651						
Prírastky		0	990	596 293	0	0	0	0	0	3 840	0	601 123						
Úbytky		0	0	14 107	0	0	0	0	0	0	0	14 107						
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	-3 840	0	-3 840						
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 970	643 857	0	0	0	0	0	0	0	645 827						
Opravy																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	47	55 838	0	0	0	0	0	0	0	55 885						
Prírastky		0	130	24 248	0	0	0	0	0	0	0	24 378						
Úbytky		0	0	14 107	0	0	0	0	0	0	0	14 107						
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia		0	177	65 979	0	0	0	0	0	0	0	66 156						
Opravné položky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Zostatková hodnota																		
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	933	5 833	0	0	0	0	0	0	0	6 766						
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 793	577 878	0	0	0	0	0	0	0	579 671						

RailLog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2022

Bežné účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia																	
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia																	
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Raillog s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
a	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	b	c	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia																	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)					Stav opravnej položky k 31.12.2022
	Stav opravnej položky k 1.1.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	0	18 333	0	0		18 333
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Paušálne opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0			0		0
Pohľadávky spolu	0	18 333	0	0		18 333

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>								4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1									
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0						

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	45 001	0	45 001
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 001	0	45 001
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 238 922	304 047	1 542 969
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	63 728	0	63 728
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 302 650	304 047	1 606 697

Súčasťou tabuľky za rok 2022 je odložená daňová pohľadávka (účet 481 za rok 2022 hodnota odloženej daňovej pohľadávk bola 45 001,00 EUR).

Raillog s.r.o.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2021 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	22 508	0	22 508
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 508	0	22 508
 Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 173 766	162 356	1 336 122
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	75 353		75 353
Iné pohľadávky	57 316	0	57 316
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 306 435	162 356	1 468 791

Súčasťou tabuľky za rok 2021 je odložená daňová pohľadávka (účet 481 za rok 2021 hodnota odloženej daňovej pohľadávky bola 22 508,00 EUR).

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>								4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1									
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0						

5. Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-773	-576
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-71 937	-121
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	215 066	107 758
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	17 889	22 629
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	45 164 0	22 629
Uplatnená daňová pohľadávka	45 164	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	45 164	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-162	-121
Zmena odloženej dane	11 350 0	29 092
Zaúčtovaná ako náklad	11 350	29 092
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	1 460	5 043
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 864	238 270
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8 324	243 313

Raillog s.r.o.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Poistenie	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	59 045	67 818
Poistenie	17 825	17 448
Licenčný poplatok za jednot.bezpečn.osvedčenie	39 422	50 173
Ostatné	1 798	197
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	243 433	61 130
Železničná preprava	126 313	3 258
Prenájom	4 140	0
Spotrebné dane a DPH na vrátenie	92 647	13 002
Spotreba energií na HDV+ kancelárie	11 255	3 690
Ostatné	9 078	41 180

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti J.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav k 1. 1. 2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2022 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 979	0	0	0	41 519
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	46 398		0	4 879	41 519
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	46 398	0	0	4 879	41 519
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 948	134 735	30 948	0	134 735
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia*	27 848	24 525	27 848	0	24 525
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	27 848	24 525	27 848	0	24 525
Ostatné rezervy krátkodobé					
Právne služby	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 100	3 100	3 100	0	3 100
Rezerva na poškodenú HDV	0	105 000	0	0	105 000
Odchodné do dôchodku-krátkodobá	0	2 110	0	0	2 110
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 100	110 210	3 100	0	110 210

*Upravené pre účely vykazovania

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2021				k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	27 961	18 437	0	0	46 398
Ostatné rezervy dlhodobé					
Reklamácie	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	27 961	18 437	0	0	46 398
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	27 961	18 437	0	0	46 398
Krátkodobé rezervy, z toho:	87 238	30 948	87 238	0	30 948
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 138	27 848	34 138	0	27 848
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	34 138	27 848	34 138	0	27 848
Ostatné rezervy krátkodobé					
Právne služby	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a	3 100	3 100	3 100	0	3 100
Rezerva na prepravné služby	0	0	0	0	0
Iné	50 000	0	50 000	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	53 100	3 100	53 100	0	3 100

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky spolu	2 093	3 053
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 093	3 053
Krátkodobé záväzky spolu	656 474	988 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	628 407	978 135
Záväzky po lehote splatnosti	28 067	10 221

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu nehnuteľného majetku (sale and lease back). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022			31. 12. 2021		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 053	2 343
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 627	5 136
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 627</i>	<i>5 136</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 587</i>	<i>4 426</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 093	3 053

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 1% z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov po schválení návrhu zamestnancov vedením spoločnosti.

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022	Suma istiny v eurách k 31.12.2022	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
a	b	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR		0	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - kontokorent	EUR		112 849	112 849	0
			<u>112 849</u>	<u>112 849</u>	<u>0</u>
Spolu			<u>112 849</u>	<u>112 849</u>	<u>0</u>

Kontokorent je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam voči všetkým odberateľom v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva. Dlhodobé bankové úvery sa nečerpali.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	10 520	0
Železničná preprava	10 520	0
Prenájom	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
účet 384 001	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
účet 384 001	0	0
Spolu	<u>10 520</u>	<u>0</u>

Spoločnosť účtuje v časovom rozlíšení na účte výdavky budúcich období reklamácie prijaté na poskytnuté prepravné služby.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2022			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	258 328	54 249	21,00 %	120 607	25 327	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	183 064	38 443	14,88 %	87 867	18 452	15,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-53 950	-11 330	-4,39 %	-129 375	-27 169	-22,53 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	387 442	81 362	31,50 %	79 099	16 610	13,77 %
Splatná daň z príjmov		81 362	31,50 %		16 610	13,77 %
Odložená daň z príjmov		-22 492	-8,71 %		9 558	7,92 %
Celková daň z príjmov		58 870	22,79 %		26 168	21,70 %

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Krajina odbytu	Železničná preprava		Prenájom vozňov		Špedícia želez.prepravy		Tržby za tovar		Spolu	
	2022 b	2021 c	2022 d	2021 e	2022 f	2021 g	2022 h	2021 i	2022	2021
Slovenská republika	6 741 382	6 570 596	395 428	11 078		0	0	0	7 136 810	6 581 674
Maďarsko	700 960	708 998	777	0	645 507	0	0	0	1 347 244	708 998
Česká republika	4 598 103	2 908 515	6 414	2 250		0	0	0	4 604 517	2 910 765
Iné	1 622 581	540 740	30 900	162 370	0	0	1036	2 851	1 654 517	705 961
Spolu	13 663 026	10 728 849	433 519	175 698	645 507	0	1 036	2 851	14 743 088	10 907 398

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby nebola realizovaná a vykazovaná v spoločnosti v roku 2022.

3. Čistý obrat a ostatné výnosy na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne výnosy

Čistý obrat ako aj ostatné výnosy na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne výnosy Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022	2021
Tržby z predaja služieb	14 742 052	10 904 548
Tržby za tovar	1 036	2 851
Čistý obrat celkom	14 743 088	10 907 399
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho	202 866	293 520
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	13 750	6 250
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	189 116	287 270
667)	0	0
Finančné výnosy, z toho:	116 657	24 757
Výnosové úroky (662)	0	0
Kurzové zisky (663)	116 657	24 756
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škôd zo živelných pohrôm n majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 314 299	6 692 540
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 704</i>	<i>3 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 100	3 100
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	700
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	5 604	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>7 305 595</i>	 <i>6 688 740</i>
Železničná infraštruktúra	2 063 301	2 257 627
Železničná preprava	1 207 028	703 807
Náklady na trakčné výkony	228 775	306 140
Prenájom HDV + vozňov	3 028 483	2 807 954
Nájomné	19 248	20 731
Opravy a udržiavanie	593 305	454 978
Náklady na inzerciu, reklamu	840	0
Cestovné	69 635	52 693
Právne, bezpečnostné a ekonomické poradenstvo	10 709	11 556
Telefónne a servisné služby	36 731	32 252
Ostatné	47 540	41 002
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	338 060	191 461
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	4 268	338
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam, odpis pohľadávok	0	0
Poistenie	66 080	66 098
Náhrada škody na HDV, autá	160 795	53 650
DPH (neskôr žiadané vrátenie)	106 577	71 218
Iné	340	157
Finančné náklady, z toho:	108 387	53 012
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>102 525</i>	<i>46 212</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 338	46 212
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>5 862</i>	 <i>6 800</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	551	16
Bankové poplatky	5 311	6 784
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

IČO	4	6	2	4	7	2	1	1		
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad..

2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**Tvorba OP k pohľadávkam**

Spoločnosť má v evidencii na podsúvahových účtoch tvorbu OP k pohľadávke voči spoločnosti Pannon Rail d.o.o so sídlom v Srbsku vo výške 18 332,95EUR, nakoľko spoločnosť prestala uhrádzať svoje záväzky.

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2022.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia 2022 transakcie so spriaznenými osobami v nasledovnom členení:

- poskytnutá železničná nákladná preprava v hodnote 5 450 711,12 EUR
- prenájom vozňov a s nimi súvisiace poplatky v hodnote 23 437,65 EUR
- predaj osobného vozidla Volkswagen Passat- v hodnote 13 750,00 EUR
- oprava vozňov a HDV v hodnote 3 855,42 EUR

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období a odmeny dozorných orgánov za rok 2022 a 2022 Spoločnosti neboli vyplácané.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: žiadne).

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>1</td><td>1</td></tr></table>							4	6	2	4	7	2	1	1
4	6	2	4	7	2	1	1								
DIČ	2	0	2	3	2	9	3	2	5	0					

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2022)				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Základné imanie	200 000	0			200 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	20 000	0	0	0	20 000
Zákonné rezervné fondy	20 000	0	0	0	20 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	20 000	0	0	0	20 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 076 331	0	14 000	94 439	1 156 770
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 076 331	0	14 000	0	1 062 331
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	94 439	199 458	0	94 439	199 458
Spolu	1 410 770	199 458	14 000	94 439	1 596 228

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2022 nezmenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Zákonný rezervný fond sa v priebehu účtovného obdobia roka 2022 nezmenil a je vytvorený v plnom rozsahu v zmysle stanov spoločnosti.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Základné imanie	200 000	0	0	0	200 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	20 000	0	0	0	20 000
Zákonné rezervné fondy	20 000	0	0	0	20 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	20 000	0	0	0	20 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	517 170	0	1 345	560 506	1 076 331
Nerozdelený zisk minulých rokov	517 170	0	1 345	0	515 825
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	560 506	94 439	0	560 506	94 439
Spolu	1 317 676	94 439	1 345	1 121 012	1 410 770

Účtovný zisk za rok 2021 bol zúčtovaný takto:

	2021
Nerozdelený zisk minulých rokov	94 439

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 zisk vo výške 199 458 EUR rozhodne valné zhromaždenie na návrh štatutárneho orgánu, aby zisk bol zúčtovaný na účet Nerozdelený zisk minulých rokov v plnej výške.