

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 5 6 0 9 2 6	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 4
IČO 5 1 0 0 2 2 6 4	mimoriadna	x veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ROLLING STOCK LEASE S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
DUNAJSKÁ 15 / A

PSČ Obec
8 1 1 0 8 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

MESTSKÝ SÚD BRATISLAVA III ;

ODDIEL : SRO ; VL . ČÍSLO : 121117 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3 7 7 0 1 7 4 1 6	3 5 0 9 2 7 6 3 6		
				2 6 0 8 9 7 8 0		3 0 3 7 3 6 8 7 1	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		3 4 7 6 2 9 3 7 9	3 2 1 5 8 6 3 7 3		
				2 6 0 4 3 0 0 6		2 8 7 4 4 4 3 4 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03					
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05					
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		3 4 5 1 2 9 3 7 9	3 1 9 0 8 6 3 7 3		
				2 6 0 4 3 0 0 6		2 8 4 9 4 4 3 4 1	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		3 2 6 8 6 0 0 6 0	3 0 0 8 1 7 0 5 4		
				2 6 0 4 3 0 0 6		2 2 9 1 9 4 2 9 4	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	5 4 3 1 9	5 4 3 1 9	1 7 5 3 6 4 7	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 8 2 1 5 0 0 0	1 8 2 1 5 0 0 0	5 3 9 9 6 4 0 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 4 8 8 6 3 2 4	2 4 8 3 9 5 5 0	
			4 6 7 7 4		1 3 3 5 2 8 7 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 0	1 4 0	
					1 2 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 4 0	1 4 0	
					1 2 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			8 4 3 8 7 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			8 4 3 8 7 3		
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 6 2 8 8 3 3 1	1 6 2 4 1 5 5 7			
			4 6 7 7 4		7 5 0 8 8 9 2		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 3 6 7 8 0 4 0	1 3 6 3 1 2 6 6			
			4 6 7 7 4		6 5 3 1 3 7 7		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 3 6 7 8 0 4 0	1 3 6 3 1 2 6 6	6 5 3 1 3 7 7
			4 6 7 7 4		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 2 3 0 4 3 4	2 2 3 0 4 3 4	9 7 4 0 8 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	1 8 4 9 0 4	1 8 4 9 0 4	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 9 4 9 5 3	1 9 4 9 5 3	3 4 3 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 5 9 7 8 5 3	8 5 9 7 8 5 3	4 9 9 9 8 1		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 9 6	1 9 6	9 4		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 5 9 7 6 5 7	8 5 9 7 6 5 7	4 9 9 9 8 8 7		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 5 0 1 7 1 3	4 5 0 1 7 1 3	2 9 3 9 6 5 7		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 4 2 1 2 6 8	3 4 2 1 2 6 8	2 0 9 7 0 5 4		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 7 0 3 4	1 7 0 3 4	3 5 7 8		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 0 6 3 4 1 1	1 0 6 3 4 1 1	8 3 9 0 2 5		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 5 0 9 2 7 6 3 6	3 0 3 7 3 6 8 7 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	7 1 4 6 6 4 0 4	6 2 8 9 1 3 9 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 9 8 2 5 0 0 0	2 9 8 2 5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 9 8 2 5 0 0 0	2 9 8 2 5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 0 7 0 0 0 0 0	2 0 7 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 1 2 8 3 0	1 3 6 1 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 1 2 8 3 0	1 3 6 1 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 5 0 2 8 1 6	6 6 6 6 5 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 5 0 2 8 1 6	6 6 6 6 5 9
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 1 2 8 6 9 0 8	6 0 3 0 2 4 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 1 8 4 1 6 0 7	6 5 8 4 9 4 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 5 5 4 6 9 9	- 5 5 4 6 9 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 7 4 4 4 8 2	5 5 3 3 3 2 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 9 2 3 1 2 3 2	2 4 0 6 8 3 2 9 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 6 4 6 9 8 0	3 5 1 8 1 9 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 0 9 4	3 9 7 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	8 4 6 5 0 4	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	6 7 9 5 3 8 2	3 5 1 4 2 1 9



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 4 4 7 7 5 5 0 5	1 9 6 1 2 3 9 5 1
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 3 0 2 5 2 3	5 6 4 5 7 8 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 8 7 1 9 9 7	5 3 4 3 0 3 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 8 7 1 9 9 7	5 3 4 3 0 3 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 9 5 7 3	1 6 4 0 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 1 6 3	1 0 3 1 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 9 8 7 9 0	2 7 6 0 2 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 6 0 3 6 6	5 9 5 3 7 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 3 9 9 3	2 5 9 3 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 2 6 3 7 3	5 6 9 4 3 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 0 9 4 5 8 5 8	3 4 8 0 0 0 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 3 0 0 0 0	1 6 2 1 7 7
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 3 0 0 0 0	1 6 2 1 7 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 7 6 3 7 3 1 6	3 3 1 8 9 8 3 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 3 4 7 6 2 3 3	3 3 1 4 3 9 6 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 3 9 4 6 8 0 3	8 7 5 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 1 4 2 8 0	3 7 1 1 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 2 4 7 6 6 8 5	1 9 2 9 5 4 4 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 1 1 3 3	3 0 2 6 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 7 6 1 8 4 6 7	1 1 7 7 8 5 8 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 3 9 7 7 9	6 5 0 8 2 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 9 4 0 1 6	5 2 9 4 5 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 3 8 6 7 8	1 1 5 7 9 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 0 8 5	5 5 7 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 8 5	1 4 1 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 8 6 5 2 9 2	5 9 8 6 7 6 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 8 6 5 2 9 2	5 9 8 6 7 6 7
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 4 0 8 3 0 5 6	4 7 8 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		4 4 4 2 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 1 2 8 3 7 3	7 9 8 3 9 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 5 1 6 0 6 3 1	1 3 8 9 4 3 9 1



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 8 9 0 9 1 8	1 0 8 8 3 1 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 8 6 1 7 4 8	1 0 1 9 6 1 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 8 6 1 7 4 8	1 0 1 9 6 1 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 9 1 7 0	6 8 7 0 2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 3 6 1 3 7 9 7	7 9 7 7 5 8 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 2 8 6 8 2 8 6	7 1 0 1 2 0 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 2 8 6 8 2 8 6	7 1 0 1 2 0 9
O.	Kurzové straty (563)	52	8 2 2 1 5	6 3 1 1 4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 6 3 2 9 6	8 1 3 2 6 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 1 7 2 2 8 7 9	- 6 8 8 9 2 6 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 3 4 3 7 7 5 2	7 0 0 5 1 2 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 6 9 3 2 7 0	1 4 7 1 7 9 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 6 1 1 0	5 4 8 3 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 6 1 7 1 6 0	1 4 1 6 9 6 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 7 4 4 4 8 2	5 5 3 3 3 2 6

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Rolling Stock Lease s. r. o. („spoločnosť“) Dunajská 15/A, 811 08 Bratislava - mestská časť Staré Mesto
Dátum založenia	30. júna 2017
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	13. júla 2017
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby, - Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky, - Administratívne služby, - Prenájom hnutelných vecí, - Vedenie účtovníctva, - Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly, - Faktoring a forfaiting, - Činnosť podnikateľských poradcov, - Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,8	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	3
počet vedúcich zamestnancov	3	3

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o., za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30.05.2024.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán a	Funkcia b	Meno c
Statutárny orgán	konateľ	Mgr. Tibor Čunderlík (od 13.07.2017)
	konateľ	Ing. Július Chovanec (od 25.11.2020)

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One	28 930 250	97	97	0
Slovenská sporiteľňa, a.s.	894 750	3	3	0
Spolu	29 825 000	100,00	100,00	0,00

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

11. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaučtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a úroky z úveru). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, účtuje sa o ňom ako o zásobách.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- d) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- f) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

- h) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- j) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

- k) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

11. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, odmeny a na nevyfakturované dodávky služieb. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 70 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 5 %.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Lokomotíva	35 rokov	2,86 %
Kancelársky nábytok do 1 700 Eur	4 roky	25,00 %
Kancelársky nábytok nad 1 700 Eur	6 rokov	16,67 %
Automobil	4 roky	25,00 %
Dvojkolie	10 rokov	10,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. V roku 2024 boli daňové odpisy pri 7 lokomotívach prerušené.

b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v obstarávacej cene upravenej o prípadné zníženie ich hodnoty vo forme opravnej položky.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

V roku 2023 došlo k rastu majetku spoločnosti. Prírastky samostatných hnutelných vecí zahŕňajú nákup osemnástich lokomotív, štyroch dvojkolí a jedného osobného automobilu. V priebehu roka došlo k zaradeniu dvadsiatich lokomotív z toho dvoch lokomotív obstaraných v roku 2022 a vyradeniu jedného automobilu.

V roku 2024 došlo k nákupu a zaradeniu dvadsiatich ôsmich lokomotív. Zároveň bolo predaných deväť lokomotív.

1.1. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne e
		2024 c	2023 d	
Osobné automobily	Havarijné poistenie	36 464	63 206	Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., Bratislava
Lokomotívy	Havarijné poistenie	300 418 761	229 131 088	MSIG Insurance Europe AG, Köln

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť má zriadené záložné právo na hnutel'ny majetok záložcu vo význame definície pojmu Záloh uvedenej v článku 1.1 zmlúv o zriadení záložného práva k hnutel'ným veciam medzi Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská Republika, IČO: 51 002 264, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 121117/B, ako záložcom a spoločnosťou Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom.

Záložné práva k hnutel'ným veciam		
Číslo zmluvy o zriadení záložného práva	Dátum registrácie záložného práva	Typ majetku, ku ktorému bolo vytvorené záložné právo
11/CC/22/-SYN-ZZ4	08.07.2022	11 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ5	13.09.2022	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ6	29.09.2022	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ7	10.11.2022	6 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ8	16.12.2022	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ9	20.12.2022	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ10	16.01.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ11	02.02.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ12	03.04.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ13	21.04.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ14	22.05.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ15	23.06.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ16	31.07.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ17	16.08.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ18	28.09.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ19	02.11.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ20	12.12.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ21	24.01.2024	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ22	26.02.2024	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ23	11.03.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ24	18.03.2024	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ25	08.04.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ26	20.05.2024	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ27	25.06.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ28	08.07.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ29	15.07.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ30	13.08.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ31	24.09.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ32	25.11.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ33	12.12.2024	1 ks železničných vozidiel

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zariadené záložné právo	326 296 358

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			247 374 451				1 753 647	53 996 400	303 124 498
Prírastky			77 036 061				54 319		77 090 380
Úbytky			35 085 499						35 085 499
Presuny			37 535 047				-1 753 647	-35 781 400	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	326 860 060	0	0	0	54 319	18 215 000	345 129 379
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 180 157						18 180 157
Prírastky			42 948 348						42 948 348
Úbytky			35 085 499						35 085 499
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 043 006	0	0	0	0	0	26 043 006
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	229 194 294	0	0	0	1 753 647	53 996 400	284 944 341
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	300 817 054	0	0	0	54 319	18 215 000	319 086 373

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			168 323 150				8 015 000	28 881 000	205 219 150
Prírastky			71 061 801				1 753 647	25 115 400	97 930 848
Úbytky			25 500						25 500
Presuny			8 015 000				-8 015 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	247 374 451	0	0	0	1 753 647	53 996 400	303 124 498
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 214 108						12 214 108
Prírastky			5 991 549						5 991 549
Úbytky			25 500						25 500
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	18 180 157	0	0	0	0	0	18 180 157
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	156 109 042	0	0	0	8 015 000	28 881 000	193 005 042
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	229 194 294	0	0	0	1 753 647	53 996 400	284 944 341

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500 000							2 500 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 500 000							2 500 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 500 000	0	0	0	0	0	0	2 500 000

V roku 2022 obstarala spoločnosť 40-percentný podiel v spoločnosti Rolling Stock Services Bratislava s. r. o.. Účtovná hodnota investície je tvorená vkladom do základného imania vo výške 20 000 EUR a vkladom do kapitálových fondov spoločnosti v hodnote 2 480 000 EUR.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Spoločné podniky					
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o. Lamačská cesta 3/A 841 04 Bratislava	40	40	5 589 553	21 695	2 500 000
Dlhodobý finančný majetok spolu			5 589 553	21 695	2 500 000

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Spoločné podniky					
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o. Lamačská cesta 3/A 841 04 Bratislava	40	40	5 569 284	-675 931	2 500 000
Dlhodobý finančný majetok spolu			5 569 284	-675 931	2 500 000

Podiel na základnom imaní v spoločnom podniku sa oceňuje v obstarávacej cene.

3. Zásoby

Spoločnosť nemá žiadne zásoby. Ku koncu roka sú do zásob preúčtované len nespotrebované pohonné látky.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky - z derivátových operácií			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 176 321	501 719	13 678 040
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 230 434		2 230 434
Pohľadávky z derivátových operácií	184 904		184 904
Iné pohľadávky	194 953		194 953
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 786 612	501 719	16 288 331

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky - z derivátových operácií	843 873		843 873
Dlhodobé pohľadávky spolu	843 873	0	843 873
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 517 146	61 005	6 578 151
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	974 085		974 085
Iné pohľadávky	3 430		3 430
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 494 661	61 005	7 555 666

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	501 719	61 005
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	15 786 612	7 494 661
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 288 331	7 555 666
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		843 873
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	843 873

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	46 774				46 774
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	46 774	0	0	0	46 774

Spoločnosť v priebehu roka 2024 netvorila opravné položky.

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 349	44 425			46 774
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	2 349	44 425	0	0	46 774

Spoločnosť v priebehu roka 2023 vytvorila opravnú položku na pohľadávku voči spoločnosti ŽOS Vrútky a.s. Opravná položka bola vytvorená vo výške 100 % z dôvodu vysokej pravdepodobnosti nezaplatenia.

4.2. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť má zriadené záložné právo na

- všetky existujúce a budúce pohľadávky Záložného veriteľa (vystupujúceho v akomkoľvek postavení) vo význame definície pojmu Zabezpečená pohľadávka uvedeného v článku 1.1 zmluvy o zriadení záložného práva k právam a pohľadávkam č. 1/CC/21-SYN-ZZ1 zo dňa 8. marca 2021 medzi spoločnosťou Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská Republika, IČO: 51 002 264, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 121117/B, ako záložcom a spoločnosťou

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom,

- b) všetky existujúce a budúce pohľadávky Záložného veriteľa (vystupujúceho v akomkoľvek postavení) vo význame definície pojmu Zabezpečená pohľadávka uvedeného v článku 1.1 zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. No. 1/CC/21-SYN-ZZ6 zo dňa 30. marca 2021 medzi spoločnosťou Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská Republika, IČO: 51 002 264, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 121117/B, ako záložcom a spoločnosťou Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom.
- c) všetky existujúce a budúce práva a pohľadávky Záložcu na plnenie vo význame definície pojmu Založené pohľadávky (v anglickom jazyku Pledged Receivables) uvedeného v článku 1.1 zmluvy o zriadení záložného práva k právam a pohládkam (v anglickom jazyku "Receivables pledge agreement") č. 11/CC/22/-SYN-ZZ1 zo dňa 8. júla 2022 medzi spoločnosťou Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská Republika, IČO: 51 002 264, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 121117/B, ako záložcom a spoločnosťou Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom (ďalej len Zmluva) existujúce k okamihu registrácie záložného práva podľa Zmluvy ako aj tie, ktoré vznikli, alebo môžu vzniknúť po registrácii tohto záložného práva podľa Zmluvy.
- d) všetky existujúce a budúce práva a pohľadávky Záložcu na plnenie vo význame definície pojmu Založené pohľadávky (v anglickom jazyku Pledged Receivables) uvedeného v článku 1.1 Záložnej zmluvy č. 9/CC/24-SYN – ZZ1 uzatvorenej dňa 14.11.2024 (ďalej aj ako "Zmluva") medzi záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, 832 37 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č.: 601/B (ďalej aj len "Záložný veriteľ") a záložcom Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská republika, IČO: 51 002 264, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č.: 121117/B (ďalej aj len "Záložca") existujúce k okamihu registrácie záložného práva podľa Zmluvy ako aj tie, ktoré vznikli, alebo môžu vzniknúť po registrácii tohto záložného práva podľa Zmluvy.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	196	94
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 597 657	999 887
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	4 000 000
Spolu	8 597 853	4 999 981

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 421 268	2 097 054
Úverové poplatky	3 421 268	2 097 054
		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 034	3 578
Úverové poplatky	0	0
Služby	17 034	3 578
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 063 411	839 025
Služby	1 063 411	839 025
Služby - SWAP	0	0

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Spoločnosť má vytvorený kapitálový fond v celkovej výške 20 700 000 EUR. Kapitálový fond je v plnej výške tvorený príspevkom od väčšinového vlastníka spoločnosti Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One.

Spoločnosť tvorí zákonný rezervný fond v súlade s ustanoveniami týkajúcimi sa povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 5 256 660 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2023.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 533 326
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	276 666
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 256 660
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	5 533 326

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	595 371	560 366	595 371	0	560 366
Nevyčerpané dovolenky	25 939	33 993	25 939		33 993
Spracovanie účtovníctva	2 410	2 987	2 410		2 987
Spracovanie miezd	230	230	230		230
Spracovanie dane z príjmov	3 500	11 548	3 500		11 548
Účtovná závierka	2 500	2 839	2 500		2 839
Audit	12 000	15 050	12 000		15 050
Odmeny	250 000	300 000	250 000		300 000
Spotreba trakčnej el. energie 2023	298 492		298 492		0
Spotreba trakčnej el. energie 2024	0	193 411			193 411
Spracovanie odloženej dane	300	308	300		308

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	323 794	595 371	307 652	16 142	595 371
Nevyčerpané dovolenky	17 304	25 939	17 304		25 939
Spracovanie účtovníctva	520	2 410	520		2 410
Spracovanie miezd	70	230	70		230
Daň z príjmov	800	3 500	800		3 500
Účtovná závierka	700	2 500	700		2 500
Audit	8 400	12 000	8 400		12 000
Odmeny	200 000	250 000	200 000		250 000
Spotreba trakčnej el. energie 11/2022	66 000	0	66 000		0
Spotreba trakčnej el. energie 12/2022	30 000	0	13 858	16 142	0
Spotreba trakčnej el. energie 2023	0	298 492	0		298 492
Odložená daň	0	300	0		300

Spoločnosť má vytvorenú zákonnú rezervu vo výške 33 993 EUR na nevyčerpané dovolenky a ostatné rezervy vo výške 526 373 EUR na nevyfakturované služby súvisiace s bežným účtovným obdobím.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	5 094		5 094
Ostatné záväzky - z derivátových operácií	846 504		846 504
Odložený daňový záväzok	6 795 382		6 795 382
Dlhodobé záväzky spolu	7 646 980	0	7 646 980
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	4 449 270	422 727	4 871 997
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	19 573		19 573
Závazky zo sociálneho poistenia	12 163		12 163
Daňové záväzky a dotácie	398 790		398 790
Ostatné záväzky	0		0
Krátkodobé záväzky spolu	4 879 796	422 727	5 302 523

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	422 727	519 120
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 879 796	5 126 660
Krátkodobé záväzky spolu	5 302 523	5 645 780
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 646 980	3 518 193
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	7 646 980	3 518 193

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 974	2 945
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 502	2 177
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 502	2 177
Čerpanie sociálneho fondu	1 382	1 148
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 094	3 974

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,7% p.a.	31.12.2034	-	228 382 005	196 123 951
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG, Tatra banka, a.s. - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,95% p.a.	30.09.2037	-	16 393 500	
Dlhodobé bankové úvery spolu					244 775 505	196 123 951
Krátkodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG – krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,7% p.a.	31.12.2025	-	20 945 858	34 800 000
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG, Tatra banka, a.s. - krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,95% p.a.	31.12.2025	-		
Krátkodobé bankové úvery spolu					20 945 858	34 800 000

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Deriváty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2024 do 31.12.2024 účtovala o derivátoch (SWAP).

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Dátum splatnosti
	pohľadávky	záväzku		
a	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	570 788	1 232 388	100 227 318	
Zabezpečovací derivát IRS: 1567	184 904		12 176 500	31.12.2025
Zabezpečovací derivát IRS: 1621	252 365		12 615 616	31.03.2026
Zabezpečovací derivát IRS: 1879	70 877		10 301 722	30.09.2027
Zabezpečovací derivát IRS: 22646	62 642		8 830 047	30.09.2027
Zabezpečovací derivát IRS: 1891		343 283	18 257 348	31.03.2028
Zabezpečovací derivát IRS: 22905		339 357	18 257 348	31.03.2028
Zabezpečovací derivát IRS: 1956		189 759	6 596 246	27.09.2029
Zabezpečovací derivát IRS: 24796		282 452	9 894 368	27.09.2029
Zabezpečovací derivát IRS: 91582676		77 537	3 298 123	30.09.2029

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-661 600	0	843 873
Zabezpečovací derivát IRS: 1567		184 904		494 589
Zabezpečovací derivát IRS: 1621		252 365		601 818
Zabezpečovací derivát IRS: 1879		70 877		209 398
Zabezpečovací derivát IRS: 22646		62 642		178 873
Zabezpečovací derivát IRS: 1891		-343 283		-319 740
Zabezpečovací derivát IRS: 22905		-339 357		-321 065
Zabezpečovací derivát IRS: 1956		-189 759		0
Zabezpečovací derivát IRS: 24796		-282 452		0
Zabezpečovací derivát IRS: 91582676		-77 537		0

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-29 609 730	-16 532 971
odpočítateľné	35 540	
zdaniteľné	-29 645 270	-16 532 971
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 295 637	201 407
odpočítateľné	1 295 637	201 407
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6 795 382	3 514 219
Zmena odloženého daňového záväzku	3 281 163	907 796
Zaúčtovaná ako náklad	3 617 160	1 416 966
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	-335 997	-509 170

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	849 423	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	158 784	-177 213

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika					26 139 122	20 290 165
Česká republika					27 436 579	12 721 957
Ostatné					-99 468	131 846
Spolu	0	0	0	0	53 476 233	33 143 968

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	33 946 803	8 750
Tržby z predaja dlhodobého majetku celkom	33 946 803	8 750

2. **Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	53 476 233	33 143 968
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	214 280	37 113
Čistý obrat celkom	53 476 233	33 143 968

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 618 467	11 778 583
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	23 100	12 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 100	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	17 595 367	11 766 583
Servis lokomotív	15 190 028	10 644 462
Právne služby, poradenstvo	289 030	322 365
Prevádzka lokomotív	1 679 269	427 027
Prenájom	150 082	159 120
Účtovníctvo, daňové poradenstvo	140 119	98 080
Náklady na reprezentáciu	4 485	11 041
Ostatné služby	48 072	68 660
Propagácia	27 500	3 994
Cestovné	4 682	4 001
Telefónne služby, internet	15 722	11 065
Parkovné	1 028	669
Ubytovanie	12 657	7 517
Monitorovanie lokomotív	32 693	8 582
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 858 218	7 516 857
Spotreba materiálu, z toho:	41 133	30 260
Náklady na automobil	7 998	8 537
Reklamné predmety	16 526	12 044
Drobný hmotný majetok	8 522	2 461
Kancelárske potreby	3 514	273
Materiál pre lokomotivy	3 572	6 035
Ostatný materiál	1 002	910
Osobné náklady	739 779	650 824
Dane a poplatky	585	1 410
Odpisy	8 865 292	5 986 767
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	34 083 056	4 781
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 128 373	842 815
Finančné náklady, z toho:	13 613 797	7 977 587
Nákladové úroky	12 868 286	7 101 209
Kurzové straty	82 215	63 114
Náklady na derivátové operácie	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	663 296	813 264
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 437 752	x	x	7 005 123	x	x
teoretická daň		2 821 928	21,00%		1 471 076	21,00%
Daňovo neuznané náklady	675 963	141 952	1,06%	659 768	138 551	1,98%
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 055 882	-2 951 735	-21,97%	-7 543 348	-1 584 103	-22,61%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	0,00		0	0,00%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	57 833	12 145	0,09%	121 543	25 524	0,37%
Daň z kreditných úrokov		63 965	0,48%		29 307	0,42%
Splatná daň z príjmov		76 110	0,57%		54 831	0,78%
Odložená daň z príjmov		3 617 160	26,92%		1 416 966	20,23%
Celková daň z príjmov		3 693 270	27,48%		1 471 797	21,01%

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Podané daňové priznania Spoločnosti zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov, v určitých prípadoch počas obdobia desiatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich alebo desiatich rokov.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	vklad do ZI	0	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	vklad do KF	0	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	refakturácia nákladov	0	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	nákup služieb	84 341	16 564

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	29 825 000				29 825 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	20 700 000				20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	666 659	36 586	1 206 061		-502 816
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	136 164			276 666	412 830
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelný zisk minulých rokov	6 584 948			5 256 660	11 841 607
Neuhradená strata minulých rokov	-554 699				-554 699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 533 326	9 744 482		-5 533 326	9 744 482
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	62 891 398	9 781 068	1 206 061	0	71 466 404

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	29 825 000				29 825 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	20 700 000				20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 582 109		1 915 450		666 659
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 500			133 664	136 164
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 045 330			2 539 618	6 584 948
Neuhradená strata minulých rokov	-554 699				-554 699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 673 282	5 533 326		-2 673 282	5 533 326
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	59 273 522	5 533 326	1 915 450	0	62 891 398

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v tabuľke č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	196	94
Ceniny	213		
Účty v bankách	221.X	8 597 657	999 887
Kontokorentný účet	221.X		
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X		
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X		
Peniaze na ceste	261	0	4 000 000
Spolu	x	8 597 853	4 999 981

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	13 437 752	7 005 123
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	16 969 581	9 282 407
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 865 292	5 986 767
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-35 005	271 577
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-44 425
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 494 233	-1 101 653
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 868 286	7 101 210
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 861 748	-1 019 617
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-3 792	-
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	7 967
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	136 253	-3 969
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1 505 472	-1 915 450
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-6 907 315	441 520
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 877 249	-187 691
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	969 947	629 173
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-13	37

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	23 500 018	16 729 049
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 861 748	1 019 617
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12 868 286	-7 101 209
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	12 493 480	10 647 457
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-94 378	-54 828
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	12 399 102	10 592 629
	Peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-78 395 740	-98 229 848
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	33 946 803	8 750
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-44 448 937	-98 221 098
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	35 643 916	87 762 177
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-	-
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	75 149 100	94 989 400
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-40 351 688	-7 227 223
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	846 504	-
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2024

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	35 643 916	87 762 177
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	3 594 081	133 709
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 999 981	4 874 247
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8 594 061	5 007 956
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 792	-7 975
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8 597 853	4 999 981