

Railtrans Wagon s.r.o.



***VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2024***

Materiál na valné zhromaždenie spoločnosti

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: Railtrans Wagon, s.r.o.

Sídlo: Kukučínova 22

831 03 Bratislava – mestská časť Nové Mesto

IČO: 44 011 211

Deň zápisu: 8.3.2008

Štatutárny orgán: Roman Rapant – konateľ

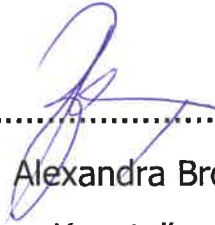
Tomáš Vavrák – konateľ

Ing. Alexandra Broszová – konateľ

Hlavný predmet činnosti:

- prenájom hnutelných vecí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- zasielateľstvo

V Bratislave 28.03.2025


.....
Ing. Alexandra Broszová
Konateľ


.....
Tomáš Vavrák
Konateľ

II. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2024

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. Charakter a poslanie spoločnosti

Spoločnosť Railtrans Wagon, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 06.02.2008 v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov. Pod aktuálnym názvom bola Spoločnosť zapísaná do Obchodného registra 30.01.2014, na základe Spoločenskej zmluvy zo dňa 09.01.2014, ktorá ustanovila nové obchodné meno Spoločnosti na Railtrans Wagon, s.r.o.

Svojím poslaním a podnikateľským profilom sa Spoločnosť zaraduje medzi subjekty pôsobiace na slovenskom trhu najmä v oblasti poskytovania služieb dlhodobého prenájmu železničných cisterien vo svojom vlastníctve.

Spoločnosť Railtrans Wagon, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou, ktorej materskou spoločnosťou je spoločnosť Railtrans International, a.s., vlastníaca 100% - ný podiel na Spoločnosti.

Spoločnosť nemá k 31.12.2024 organizačnú zložku v zahraničí.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2025 a na ďalšie obdobie

Výsledok hospodárenia dosiahnutý spoločnosťou v roku 2024 je výsledkom spoločnej snahy vedenia a zamestnancov spoločnosti, zameranej na udržanie a zvýšenie kvalitatívnej úrovne poskytovaných služieb.

Činnosť spoločnosti v roku 2024 bola orientovaná najmä na zlepšenie efektívneho využívania zdrojov spoločnosti na podnikanie v aktuálnom i nasledujúcom období.

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

Predstavenstvo spoločnosti si pre rok 2025 a pre nasledujúce obdobie určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je udržať kvalitatívnu úroveň poskytovaných služieb v nosnej oblasti podnikania.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

V roku 2024 boli v rámci podnikateľských aktivít spoločnosti dosiahnuté nasledovné hospodárske výsledky:

*Celkové výnosy spoločnosti v roku 2024 zaznamenali celkovú hodnotu **32 023 363 Eur**, náklady dosiahli celkový objem **27 354 917 Eur** pri kladnom hospodárskom výsledku **4 668 446 Eur**.*

Najvýraznejšiu položku **výnosov** tvorili tržby z predaja služieb vo výške 26 586 619 Eur (v percentuálnom vyjadrení 83,02 % z celkových výnosov) a tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vo výške 5 266 348 Eur (v percentuálnom vyjadrení 16,45 % z celkových výnosov).

Na zostávajúcej časti výnosov sa podieľali finančné výnosy a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.1.

Tabuľka č.1

| VÝNOSY 2024 | v Eur | v % |
|--|-------------------|----------------|
| <i>Tržby z predaja tovaru</i> | | |
| <i>Tržby z predaja služieb</i> | 26 586 619 | 83,02% |
| <i>Tržby z predaja dlhodobého nhm a hm a materiálu</i> | 5 266 348 | 16,45% |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i> | 107 435 | 0,34% |
| <i>Finančné výnosy</i> | 62 961 | 0,20% |
| Výnosy spolu | 32 023 363 | 100,00% |

Najvýraznejšou položkou **nákladov** boli náklady – odpisy a oprávky k hmotnému majetku v celkovej čiastke 9 378 423 EUR (v percentuálnom vyjadrení 34,28 % z celkových nákladov).

Ďalšími relevantnými nákladovými položkami boli zostatková cena predaného majetku odpisy a oprávky k hmotnému majetku vo výške 5 218 240 EUR (percentuálne 19,08 % z celkových nákladov), náklady na služby vo výške 4 409 164 EUR (percentuálne 16,12 % z celkových nákladov), finančné náklady v sume 4 321 336 EUR (percentuálne 15,80 % z celkových nákladov) a ostatné náklady na hospodársku činnosť v celkovej čiastke 554 352 EUR (percentuálne 2,03 % z celkových nákladov).

Na zostávajúcej časti nákladov sa podieľali spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok, dane a poplatky, osobné náklady, opravné položky k pohľadávkam a ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.2.

Tabuľka č.2

| NÁKLADY 2024 | v Eur | v % |
|---|-------------------|----------------|
| <i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i> | | |
| <i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. dodávok</i> | 192 976 | 0,71% |
| <i>Opravné položky k zásobám</i> | | |
| <i>Služby</i> | 4 409 164 | 16,12% |
| <i>Osobné náklady</i> | 453 119 | 1,66% |
| <i>Dane a poplatky</i> | 2 052 | 0,01% |
| <i>Odpisy a OP k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i> | 9 378 423 | 34,28% |
| <i>Zostatková cena predaného majetku a materiálu</i> | 5 218 240 | 19,08% |
| <i>Opravné položky k pohľadávkam</i> | 103 542 | 0,38% |
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i> | 554 352 | 2,03% |
| <i>Finančné náklady</i> | 4 321 336 | 15,80% |
| <i>Daň z príjmov</i> | 2 721 713 | 9,95% |
| Náklady spolu | 27 354 917 | 100,00% |

V nasledujúcej tabuľke je znázornený výsledok hospodárenia spoločnosti v členení na výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výsledok hospodárenia po zohľadnení dane z príjmov.

Tabuľka č.3

| HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK 2024 | v Eur |
|--|------------------|
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 11 648 534 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -4 258 375 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením | 7 390 159 |
| Daň z príjmov | 2 721 713 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 4 668 446 |

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2024 predstavoval **majetok (aktíva)** spoločnosti celkovú netto hodnotu **221 283 778 EUR**.

Rozhodujúcu časť **majetku spoločnosti** tvoril dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 206 392 196 EUR (v percentuálnom vyjadrení 93,27 % z celkovej hodnoty majetku).

Relevantnou položkou aktív boli taktiež pohľadávky v celkovom objeme 4 726 997 EUR (v percentuálnom vyjadrení 2,14 % z celkovej hodnoty majetku) a finančné účty v celkovom objeme 9 131 941 EUR (v percentuálnom vyjadrení 4,13 % z celkovej hodnoty majetku).

Zostávajúcu časť majetku tvorili zásoby a časové rozlíšenie.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.4.

Tabuľka č.4

| AKTÍVA 2024 | v Eur | v % |
|------------------------------------|--------------------|-------------|
| <i>Dlhodobý nehmotný majetok</i> | 6 244 | 0,00% |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i> | 206 392 196 | 93,27% |
| <i>Dlhodobý finančný majetok</i> | | |
| <i>Pohľadávky</i> | 4 726 997 | 2,14% |
| <i>Zásoby</i> | 516 590 | 0,23% |
| <i>Krátkodobý finančný majetok</i> | | |
| <i>Finančné účty</i> | 9 131 941 | 4,13% |
| <i>Časové rozlíšenie</i> | 509 810 | 0,23% |
| Aktíva spolu | 221 283 778 | 100% |

Hlavným zdrojom krytia majetku spoločnosti boli záväzky v celkovej sume 180 232 494 EUR (v percentuálnom vyjadrení 81,45 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Ďalšou relevantnou položkou zdrojov krytia bolo základné imanie v celkovej čiastke 14 710 000 Eur (percentuálne 6,65 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia).

Zostávajúcimi položkami zdrojov krytia majetku boli zákonné rezervné fondy, výsledok hospodárenia minulých rokov, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie a časové rozlíšenie.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 5.

Tabuľka č.5

| PASÍVA 2024 | v Eur | v % |
|--|--------------------|-------------|
| Základné imanie | 14 710 000 | 6,65% |
| Zákonné rezervné fondy | 1 469 820 | 0,66% |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | | |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 19 996 033 | 9,04% |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 4 668 446 | 2,11% |
| Záväzky | 180 232 494 | 81,45% |
| Z toho Rezervy | 63 366 | 0,03% |
| Z toho Bankové úvery a výpomoci | 41 962 021 | 18,96% |
| Časové rozlíšenie | 206 985 | 118,90% |
| Pasíva spolu | 221 283 778 | 100% |

2.4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia a do dňa zostavenia účtovnej závierky

V období od skončenia účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti osobitného významu, vyžadujúce si zverejnenie vo výročnej správe.

2.5. Zamestnanosť

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v spoločnosti v roku 2024 bol 11, počet vedúcich zamestnancov 0 (v roku 2023 bol priemerný prepočítaný počet zamestnancov 8, počet vedúcich zamestnancov 0).

2.6. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Cieľom spoločnosti je minimalizácia negatívnych dopadov na životné prostredie, prevencia znečisťovania a vykonávanie svojej činnosti v súlade s platnými zákonmi SR v oblasti životného prostredia.

2.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2.8. Nadobudnutie obchodných podielov

Spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely v iných spoločnostiach.

2.9. Stála prevádzkáreň

V roku 2022 založila spoločnosť stálu prevádzkáreň v Poľskej republike.

III. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2024 spoločnosť vykázala zisk v celkovej výške **4 668 445,39 EUR** (slovom štyrimilióny šestošesťdesiatosemtisíc štyristoštyridsaťpäť EUR tridsaťdeväť centov).

Konatelia navrhujú, aby Valné zhromaždenie Spoločnosti v zmysle Čl. XI bod 3. písm. d) a Čl. XIX Spoločenskej zmluvy a v súlade s ustanoveniami § 67, § 123 a § 124 Obchodného zákonníka rozhodlo, že kladný hospodársky výsledok za rok 2024 sa rozdelí nasledovne:

- suma vo výške **1 179,99 EUR**(slovom jedentisícstosedemdesiatdeväť EUR deväťdesiatdeväť centov) sa použije ako odvod do rezervného fondu Spoločnosti;
- suma vo výške **4 667 265,40 EUR** (slovom štyrimilióny šesťstošesťdesiatsedemtisíc dvestošesťdesiatpäť EUR štyridsať centov) zostane v spoločnosti ako nerozdelený zisk a preúčtuje sa na účet - 428024 - Nerozdelený zisk minulých rokov.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2023 – 2024

Tabuľka č. 6

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

| | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| | v EUR | v EUR |
| Náklady | | |
| <i>Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru</i> | | |
| <i>Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl. dodávok</i> | 192 976 | 152 021 |
| <i>Opravné položky k zásobám</i> | | |
| <i>Služby</i> | 4 409 164 | 3 937 334 |
| <i>Osobné náklady</i> | 453 119 | 372 091 |
| <i>Dane a poplatky</i> | 2 052 | 2 882 |
| <i>Odpisy a OP k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i> | 9 378 423 | 7 786 557 |
| <i>Zostatková cena predaného majetku a materiálu</i> | 5 218 240 | 38 666 988 |
| <i>Opravné položky k pohľadávkam</i> | 103 542 | -495 663 |
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i> | 554 352 | 511 118 |
| <i>Finančné náklady</i> | 4 321 336 | 3 062 043 |
| <i>Daň z príjmov</i> | 2 721 713 | 1 357 681 |
| Náklady spolu | 27 354 917 | 55 353 052 |
| | | |
| Výnosy | v EUR | v EUR |
| <i>Tržby z predaja tovaru</i> | | |
| <i>Tržby z predaja vlastných výrobkov</i> | | |
| <i>Tržby z predaja služieb</i> | 26 586 619 | 22 448 792 |
| <i>Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob</i> | | |
| <i>Aktivácia</i> | | |
| <i>Tržby z predaja dlhodobého nhm, hm a materiálu</i> | 5 266 348 | 38 387 907 |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i> | 107 435 | 99 536 |
| <i>Finančné výnosy</i> | 62 961 | 60 301 |
| Výnosy spolu | 32 023 363 | 60 996 536 |
| | | |
| Výsledok hospodárenia | v EUR | v EUR |
| <i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i> | 11 648 534 | 10 002 907 |
| <i>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</i> | -4 258 375 | -3 001 742 |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</i> | 7 390 159 | 7 001 165 |
| <i>Daň z príjmov</i> | 2 721 713 | 1 357 681 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 4 668 446 | 5 643 484 |

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov k 31.12.

| | 2024 | 2023 |
|---|--------------------|--------------------|
| AKTÍVA | v EUR | v EUR |
| <i>Dlhodobý nehmotný majetok</i> | 6 244 | 4 344 |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i> | 206 392 196 | 167 938 675 |
| <i>Dlhodobý finančný majetok</i> | | |
| <i>Pohľadávky</i> | 4 726 997 | 2 812 914 |
| <i>Zásoby</i> | 516 590 | 264 276 |
| <i>Krátkodobý finančný majetok</i> | | |
| <i>Finančné účty</i> | 9 131 941 | 16 387 225 |
| <i>Časové rozlíšenie</i> | 509 810 | 463 409 |
| Aktíva spolu | 221 283 778 | 187 870 843 |
| | | |
| PASÍVA | v EUR | v EUR |
| <i>Základné imanie</i> | 14 710 000 | 14 710 000 |
| <i>Zákonné rezervné fondy</i> | 1 469 820 | 1 187 646 |
| <i>Oceňovacie rozdiely z precenenia</i> | | |
| <i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i> | 19 996 033 | 17 139 723 |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i> | 4 668 446 | 5 643 484 |
| <i>Záväzky</i> | 180 232 494 | 148 940 033 |
| <i> Z toho Rezervy</i> | 63 366 | 34 851 |
| <i> Z toho Bankové úvery a výpomoci</i> | 41 962 021 | 29 810 143 |
| <i>Časové rozlíšenie</i> | 206 985 | 249 957 |
| Pasíva spolu | 221 283 778 | 187 870 843 |

V. Účtovná závierka

Je uvedená samostatne.