

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2021

Rolling Stock Lease s. r. o.

OBSAH

Úvodné slovo.....	3
Informácie o spoločnosti	4
Príloha: Individuálna účtovná závierka za rok 2021	6

Úvodné slovo

Vážení obchodní partneri,

Počas predošlých 4 rokov sme rozšírili naše portfólio na 26ks lokomotív Siemens Vectron MS (10ks lokomotív je v dlhodobom prenájme pre Železničnú spoločnosť Slovensko, a.s. (ZSSK), 10ks lokomotív pre Železničnú spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. (ZS Cargo) a 6ks lokomotív pre České dráhy, a.s. (CD)).

Zároveň sme spolu s našimi partnermi úspešne poskytovali plný servis na všetky naše lokomotívy, čo viedlo k vysokej prevádzkovej spoľahlivosti našich lokomotív.

Keďže našou ambíciou je ďalšie rozširovanie našich služieb v regióne strednej Európy, tak sme v auguste 2021 podpísali so spoločnosťou Siemens Mobility zmluvu na dodávku ďalších lokomotív na obdobie rokov 2022 – 24. Celkovo ide o 65kusov lokomotív v rôznych modifikáciách. Prvých 20ks bude dodaných počas roku 2022.

V záujme diverzifikácie nášho zákaznickeho portfólia, sme v decembri 2021 podpísali zmluvu na dlhodobý prenájom 10ks lokomotív so spoločnosťou Budamar Logistics a.s. Prvé lokomotívy budú dodané už počas prvého štvrťroka 2022 a všetkých 10ks lokomotív plánujeme prenajať počas roku 2022.

Dovoľte nám poďakovať sa v mene vedenia spoločnosti našim obchodným partnerom, zriaďovateľovi, financujúcim a spolupracujúcim partnerom a všetkým pracovníkom za dôveru a spoluprácu.



Mgr. Tibor Čunderlík
Konateľ



Ing. Július Chovanec
Konateľ

Informácie o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Rolling Stock Lease s. r. o.
Dunajská 15/A
811 08 Bratislava
IČO: 51 002 264

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 30. júna 2017 a do obchodného registra bola zapísaná 13. júla 2017.

Spoločnosť je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 121117/B.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (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.

Orgány spoločnosti:

Konatelia:

Mgr. Tibor Čunderlík
Ing. Július Chovanec

od 13.7.2017
od 5.12.2020

Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní k 31. decembru 2021:

Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One, podiel na základnom imaní 24 250 EUR, podiel na hlasovacích právach 97%

Slovenská sporiteľňa, a.s., podiel na základnom imaní 750 EUR, podiel na hlasovacích právach 3%.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá žiadne dcérske spoločnosti.

Nadobúdanie cenných papierov a podielov:

Spoločnosť v roku 2021 neúčtovala o nadobúdanie vlastných dočasných listov, obchodných podielov a akcií a dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.

Vydané cenné papiere:

Spoločnosť v roku 2021 nevydala žiaden dlhopis.

Organizačná zložka spoločnosti:

Spoločnosť má odštepny závod v Českej republike s názvom Rolling Stock Lease s.r.o., odštepny závod, ktorý nevykazuje žiadnu ekonomickú činnosť. Všetky obchodné aktivity spoločnosti sú realizované prostredníctvom spoločnosti Rolling Stock Lease s.r.o.

Náklady na výskum:

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. podpísala v roku 2020 zmluvu o realizácii výskumu s Univerzitou Pardubice, Dopravná fakulta Jana Pernera so zameraním na Optimalizáciu údržbových zásahov do obrysov kôl lokomotív Siemens Vectron. Počas roku 2021 sme naďalej pokračovali v tejto úspešnej spolupráci.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov:

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2021.

Vplyv aktivít Spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť:

Spoločnosť vlastní 26ks elektrických lokomotív Siemens Vectron, ktoré majú minimálny negatívny vplyv na životné prostredie. Tým že sa jedná o elektrické lokomotívy, tak svojou prevádzkou neprodukurujú žiadne CO₂.

Ďalší vývoj spoločnosti:

Cieľom spoločnosti na najbližšie obdobie, je zabezpečiť bezproblémovú prevádzku 26ks lokomotív a plnenie všetkých podmienok, ktoré vyplývajú z uzavretých nájomných zmlúv. Vzhľadom na postupný nárast prejdenných kilometrov, bude nutné zvyšovať starostlivosť o technický stav našich lokomotív. Z toho dôvodu očakávame že bude nutné zvýšiť aj počet našich zamestnancov.

Návrh na rozdelenie zisku:

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa bude konať v priebehu júna 2022.

V roku 2021 dosiahla spoločnosť podľa individuálnej účtovnej závierky čistý zisk v objeme 962 707 EUR. Okrem zisku za rok 2021, spoločnosť eviduje nerozdelený zisk z rokov 2017 – 2020 vo výške 2 527 924 EUR.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa:

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

Príloha: Individuálna účtovná zvierka za rok 2021

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

26. mája 2022
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

Á Ä B Č 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 1
IČO 5 1 0 0 2 2 6 4	mimoriadna	x veľká	do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 7 0 . 2 2 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)x 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

DUNAJSKÁ

Číslo

15 / A

PSČ

Obec

8 1 1 0 8 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD BRATISLAVA I ;

ODDIEL : SRO ; VL . ČÍSLO : 121117 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 2

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		
				Korekcia - časť 2			
					Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 4 3 3 2 8 0 0 6		1 3 5 0 6 4 9 5 1		
			8 2 6 3 0 5 5		1 0 0 6 9 9 7 4 2		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 2 8 3 3 1 5 0		9 4 5 7 0 0 9 5		
			8 2 6 3 0 5 5		9 7 3 7 0 4 2 7		
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	1 0 2 8 3 3 1 5 0		9 4 5 7 0 0 9 5		
			8 2 6 3 0 5 5		9 7 3 7 0 4 2 7		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13					
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 2 8 3 3 1 5 0		9 4 5 7 0 0 9 5		
			8 2 6 3 0 5 5		7 3 7 9 0 4 2 7		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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			2 3 5 8 0 0 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
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			
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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		3 9 4 2 1 0 6 7	3 9 4 2 1 0 6 7
					2 7 9 7 7 2 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		8 0	8 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		8 0	8 0
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			
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	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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			
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	3 5 7 7 5 6 6 3	3 5 7 7 5 6 6 3	1 9 4 6 4 8 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 5 5 6 6 1 2 3	3 5 5 6 6 1 2 3	1 8 3 9 0 8 6
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	Brutto - časť 1				Netto 2		1	Netto 3			
				Korekcia - časť 2										
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 5 5 6 6 1 2 3				3 5 5 6 6 1 2 3							
									1 8 3 9 0 8 6					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58												
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59												
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok 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 0 7 5 3 3				2 0 7 5 3 3							
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64												
									1 0 7 4 0 2					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 0 7				2 0 0 7							
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66												
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67												
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68												
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69												
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70												



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

Ozna- čenie 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	1 3 5 0 6 4 9 5 1	1 0 0 6 9 9 7 4 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 5 9 5 4 9 2	1 3 7 5 8 2 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 5 0 0 0	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	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 0 0	2 5 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 0 0	2 5 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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	- 6 2 2 6 3 9	- 1 1 7 9 5 9 5
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 6 2 2 6 3 9	- 1 1 7 9 5 9 5
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 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	2 5 2 7 9 2 4	9 0 8 1 1 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 0 8 2 6 2 3	1 4 6 2 8 1 7
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 5 5 4 6 9 9	- 5 5 4 6 9 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 6 2 7 0 7	1 6 1 9 8 0 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 1 4 6 9 4 5 9	9 9 3 2 3 9 1 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 7 1 1 8 9 2 1	2 6 1 1 6 9 9 6
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 podielo- vej 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	2 5 2 7 0 9 0 8	2 3 8 4 6 2 0 8
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	2 1 3 4	9 3 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	7 8 8 1 5 1	1 6 0 0 5 6 0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 0 5 7 7 2 8	6 6 9 2 9 2



Ozna- čenie 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	7 7 4 4 6 7 7 4	4 5 6 2 6 5 3 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 9 6 3 8 0	2 1 2 3 8 3 3 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 2 7 5 7 0	1 9 4 9 2 8 4 1
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	6 2 7 5 7 0	1 9 4 9 2 8 4 1
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 3 1 7 4	5 8 5 5 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 9 5 2	1 7 1 0 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 4 7 6 8 4	1 6 9 8 2 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 5 0 0 0 0 0	1 5 0 0 0 0 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 0 5 1 5	1 6 2 0 0 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 7 2 1 2	3 3 0 1 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 3 3 0 3	1 2 8 9 9 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 4 1 6 8 6 9	3 4 0 3 0 7 7
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		2 7 7 6 9 6 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 4 8 5 5 3 7 4	1 1 3 8 6 8 2 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 4 8 8 4 4 5 6	1 1 8 7 8 1 6 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 8 5 5 3 7 4	1 1 8 7 8 1 6 2
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	4 6 3 2	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 4 4 5 0	
**	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	9 5 8 2 7 9 6	7 8 7 3 6 2 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 9 6 7 2	9 9 4 7 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 8 7 2 5 8 2	4 6 8 8 8 0 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 0 3 2 4 6	4 7 0 7 0 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 1 9 7 7 0	3 9 5 1 7 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 6 5 5 9	7 3 3 0 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 9 1 7	2 2 1 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 5 5 1	1 3 0 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 8 4 4 3 3 0	2 2 6 9 6 8 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 8 4 4 3 3 0	2 2 6 9 6 8 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		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 4 1 4 1 5	3 4 3 6 5 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 3 0 1 6 6 0	4 0 0 4 5 3 7



Ozna- čenie 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)	28	8 9 6 3 1 2 0	7 0 8 9 8 8 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 0 2 7 3 9	1 3 3 7 3
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		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 7 7 4 9	1 3 3 7 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	1 5 4 9 9 0	
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	4 2 8 0 7 2 4	1 9 6 6 7 4 9
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	3 3 3 8 0 6 9	1 5 3 1 8 2 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		1 4 3 0 6 1 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 3 3 8 0 6 9	1 0 1 2 0 8
O.	Kurzové straty (563)	52	2 0 9 6 6 7	7 0 1 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	3 7 8 9 8 5	3 5 9 5 4 5
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 5 4 0 0 3	6 8 3 6 5



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	- 4 0 7 7 9 8 5	- 1 9 5 3 3 7 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 2 2 3 6 7 5	2 0 5 1 1 6 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 6 0 9 6 8	4 3 1 3 5 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 0 5 8 4	6 8 0 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 4 0 3 8 4	4 2 4 5 4 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 6 2 7 0 7	1 6 1 9 8 0 6

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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. 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	– 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 hnuteľných 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	2	1,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	2	2

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Rolling Stock Lease s. r. o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovnú závierku spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. júna 2021.

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Členovia orgánov spoločnosti**

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

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

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One	24 250	97	97	0
Slovenská sporiteľňa, a.s.	750	3	3	0
Spolu	25 000	100,00	100,00	0,00

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. nie je súčasťou konsolidovaného celku. Spoločnosť má odštepny závod v Českej republike s názvom Rolling Stock Lease s. r. o., odštepny závod, ktorý nevykazuje žiadnu ekonomickú činnosť. Všetky obchodné aktivity spoločnosti sú realizované prostredníctvom spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o.

II. 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 2021 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 zaúčtovania 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

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

10. 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:

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

- d) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- e) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- f) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- g) 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.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) 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.
- j) 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. 21%.
- k) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- l) Deriváty - oceňujú reálnou hodnotou.

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

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

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

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

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

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. Spoločnosť netvorila opravné položky za rok 2021.
- 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia 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 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre zrýchlené odpisovanie.

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.

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný majetok**

V priebehu roka 2020 došlo k viacerým zmenám, ktoré mali vplyv aj na rast majetku spoločnosti. Prírastky samostatných hnutelných vecí zahŕňajú nákup šiestich lokomotív podľa plánu rozvoja spoločnosti, nákup automobilov a nákup nového kancelárskeho vybavenia do kancelárie.

V roku 2021 došlo k zaradeniu šiestich lokomotív obstaraných v roku 2020, dokúpeniu nového automobilu a vyradenie starého automobilu.

1.1. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2021	2020	
a	b	c	d	e
Osobné automobily	Havarijne poistenie	65 769	38 687	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s., Bratislava
Lokomotívy	Havarijne poistenie	102 730 000	79 150 000	MSIG Insurance Europe AG, Köln

1.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým hmotným majetkom

Spoločnosť ma zriadené záložné právo na hnutelný majetok záložcu vo význame definície pojmu Záloh uvedenej v článku 1.1 zmlúv o zriadení záložného práva k hnutelným 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 hnutelným veciam		
Číslo zmluvy o zriadení záložného práva	Dátum registrácie záložného práva	Typ majetku, ku ktorému bolo vytvorené záložné právo
1/CC/21-SYN-ZZ4	08.03.2021	17 ks železničných vozidiel
1/CC/21-SYN-ZZ5	18.03.2021	4 ks železničných vozidiel
1/CC/21-SYN-ZZ6	30.03.2021	2 ks železničných vozidiel
1/CC/21-SYN-ZZ7	13.04.2021	2 ks železničných vozidiel
1/CC/21-SYN-ZZ8	20.04.2021	1 ks železničných vozidiel

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	90 994 283

Rolling Stock Lease s. r. o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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			79 213 544				23 580 000		102 793 544
Prírastky			58 772						58 772
Úbytky			19 166						19 166
Presuny			23 580 000				-23 580 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102 833 150	0	0	0	0	0	102 833 150
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 423 117						5 423 117
Prírastky			2 859 104						2 859 104
Úbytky			19 166						19 166
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 263 055	0	0	0	0	0	8 263 055
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	73 790 427	0	0	0	23 580 000	0	97 370 427
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	94 570 095	0	0	0	0	0	94 570 095

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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			79 150 000				0		79 150 000
Prírastky			63 544				23 580 000		23 643 544
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	79 213 544	0	0	0	23 580 000	0	102 793 544
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 153 430						3 153 430
Prírastky			2 269 687						2 269 687
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 423 117	0	0	0	0	0	5 423 117
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	75 996 570	0	0	0	0	0	75 996 570
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	73 790 427	0	0	0	23 580 000	0	97 370 427

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Zásoby**

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

3. Pohľadávky**3.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 028 940	537 183	35 566 123
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	207 533		207 533
Iné pohľadávky	2 007		2 007
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 238 480	537 183	35 775 663

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 839 036	50	1 839 086
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			0
Iné pohľadávky			0
Pohľadávky z derivátových operácií	107 402		107 402
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 946 438	50	1 946 488

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	537 183	50
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	35 238 480	1 946 438
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 775 663	1 946 488
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3.2. Zabezpečenie pohľadávok**

Spoločnosť ma zriadené záložné právo na

- a) 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 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.

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	306	261
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 645 018	850 980
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 645 324	851 241

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	941 219	453 804
Úverové poplatky	941 219	453 804
Služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	132 570	77 782
Úverové poplatky	120 464	64 779
Služby	12 106	13 003
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Spoločnosť tvorila kapitálový fond z príspevkov v celkovej výške 20 700 000 EUR. Kapitálový fond je v plnej výške tvorenými príspevkom od väčšinového vlastníka spoločnosť Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One.

Zákonný rezervný fond vo výške 2 500 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 1 619 806 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2020.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 619 806
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	1 619 806
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	1 619 806

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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:	162 004	190 515	162 004	0	190 515
Nevyčerpané dovolenky	33 014	17 212	33 014		17 212
Spracovanie účtovníctva	520	520	520		520
Spracovanie miezd	70	70	70		70
Daň z príjmov	800	800	800		800
Účtovná závierka	700	700	700		700
Audit	9 000	9 000	9 000		9 000
Odmeny	115 000	120 000	115 000		120 000
Vizualizáciu identity	2 900		2 900		0
Právne služby		15 000			15 000
Údržba lokomotív		27 213			27 213

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:	35 080	162 004	35 080	0	162 004
Nevyčerpané dovolenky	5 490	33 014	5 490		33 014
Spracovanie účtovníctva	520	520	520		520
Spracovanie miezd	70	70	70		70
Daň z príjmov	800	800	800		800
Účtovná závierka	700	700	700		700
Audit	4 500	9 000	4 500		9 000
Odmeny	0	115 000			115 000
Vizualizácia identity		2 900			2 900
Právne služby	3 000		3 000		0
Správa poistenia	20 000		20 000		0

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu vo výške 17 212 Eur na nevyčerpané dovolenky a ostatné rezervy vo výške 173 303 Eur na nevyfakturované služby súvisiace s bežným účtovným obdobím.

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Záväzky****3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Záväzky 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
Záväzky zo sociálneho fondu	2 134		2 134
Ostatné záväzky - Pôžička	25 270 908		25 270 908
Záväzky z derivátových operácií	788 151		788 151
Odložený daňový záväzok	1 057 728		1 057 728
Dlhodobé záväzky spolu	27 118 921	0	27 118 921
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	594 020	456	594 476
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky - údržba lokomotív	33 094		33 094
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			0
Záväzky voči zamestnancom	13 174		13 174
Záväzky zo sociálneho poistenia	7 952		7 952
Daňové záväzky a dotácie	147 684		147 684
Ostatné záväzky	1 500 000		1 500 000
Krátkodobé záväzky spolu	2 295 924	456	2 296 380

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	456	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 295 924	21 238 331
Krátkodobé záväzky spolu	2 296 380	21 238 331
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 118 921	26 116 996
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	27 118 921	26 116 996

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	936	559
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 722	917
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 722	917
Čerpanie sociálneho fondu	524	539
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 134	936

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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 pôžičky						
Financovanie časti kúpnej ceny lokomotív	EUR	6	31.12.2028	-	23 745 000	23 745 000
Krátkodobé pôžičky						
Financovanie prevádzkových potrieb	EUR	3,75	31.12.2021	-	1 500 000	1 500 000

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021**

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

5. Bankové úvery

Názov položky	Men a	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. a Česká spořitelna, a.s.- dlhodobá časť	EUR	1,7% - 3%	30.09.2028	-	77 446 774	45 626 539
Slovenská sporiteľňa, a.s. a Česká spořitelna, a.s. – krátkodobá časť	EUR	1,7% - 3%	31.12.2022	-	4 416 869	3 403 077

6. Deriváty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2021 do 31.12.2021 účtovala o derivátoch (SWAP).

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Dátum splatnosti
	pohľadávky	záväzku		
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obhdodovanie, z toho:	0	788 151	31 938 577	
Zabezpečovací derivát IRS: 1567		436 806	15 704 500	31.12.2025
Zabezpečovací derivát IRS: 1621		351 345	16 234 077	31.3.2026
Zabezpečovanie deriváty, z toho:	0	0	0	

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	b	c
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-788 151	0	-1 493 157
Zabezpečovací derivát IRS: 1567		-436 806		-845 122
Zabezpečovací derivát IRS: 1621		-351 345		-755 437
Zabezpečovací derivát FXS: 254325		0		107 402
Zabezpečovanie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****V. ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVÄZOK**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-6 033 499	-4 871 358
odpočítateľné		
zdaniteľné	-6 033 499	-4 871 358
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	996 699	1 638 192
odpočítateľné	996 699	1 745 595
zdaniteľné		-107 402
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		46 059
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 057 728	669 292
Zmena odloženého daňového záväzku	388 436	391 995
Zaúčtovaná ako náklad	240 384	424 548
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné - Oceňovacie rozdiely	148 051	-32 553

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	165 512	313 563

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****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					12 181 462	11 878 162
Česká republika					2 673 912	
Spolu	0	0	0	0	14 855 374	11 878 162

2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	14 855 374	11 386 820
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	29 082	
Čistý obrat celkom	14 855 374	11 386 820

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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:	5 872 582	4 688 806
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 700	9 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 700	9 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 860 882	4 679 806
Servis lokomotív	5 069 788	4 184 176
Právne služby, poradenstvo	306 481	94 000
Prevádzka lokomotív	278 909	273 603
Prenájom	94 353	62 306
Účtovníctvo, daňové poradenstvo	45 983	33 213
Náklady na reprezentáciu	17 459	4 984
Ostatné služby	16 470	6 300
Propagácia	10 180	9 570
Cestovné	6 709	1 246
Telefónne služby, Internet	6 333	4 179
Parkovné	3 498	1 669
Ubytovanie	2 626	3 045
Monitorovanie lokomotív	2 093	1 515
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 710 214	3 184 819
Spotreba materialu, z toho:	19 672	99 471
Náklady na automobil	7 522	4 579
Reklamné predmety	3 410	7 810
Drobný hmotný majetok	3 350	5 483
Kancelárske potreby	2 187	716
Material pre lokomotívy	2 105	77 522
Ostatný material	1 099	3 361
Osobné náklady	403 246	470 702
Dane a poplatky	1 551	1 306
Odpisy	2 844 330	2 269 687
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	441 415	343 653
Finančné náklady, z toho:	4 280 724	1 966 749
Nákladové úroky	3 338 069	1 531 821
Kurzové stravy	209 667	7 018
Náklady na derivátové operácie	378 985	359 545
Ostatné náklady na finančnú činnosť	354 003	68 365

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VIII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %.

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:	1 223 675	x	x	2 051 161	x	x
teoretická daň		256 972	21,00%		430 744	21,00%
Daňovo neuznané náklady	227 580	47 792	3,91%	151 375	31 789	1,55%
Výnosy nepodlihajúce dani	-1 307 176	-274 508	-22,43%	-2 124 063	-446 054	-21,75%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-46 059	-9 672	-0,79%	-46 059	-9 672	-0,47%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	98 020	20 584	1,68%	32 414	6 807	0,33%
Splatná daň z príjmov		20 584	1,68%		6 807	0,33%
Odložená daň z príjmov		240 384	19,64%		424 548	20,70%
Celková daň z príjmov		260 968	21,33%		431 355	21,03%

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich 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 rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. má ku dňu 28.1.2022 detegovaný zápis v Notárskom centrálnom registri záložných práv druhu Registrácia nového záložného práva so spisovou značkou 2794/2022.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojnový konflikt. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť.

Vedenie spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie. Aj keď kvantifikácia potencionálnych dopadov s dostatočnou presnosťou je v súčasnej dobe náročná, vedenie spoločnosti dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na individuálnu účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2021 keďže sa jedná o udalosti po období vykazovania nevyžadujúce úpravu a nemá ani významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo následne mať významný negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie, finančnú situáciu, výsledky, peňažné toky a celkové vyhliadky.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XI. 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	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	0	20 700 000			20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 179 595	556 956			-622 639
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 500				2 500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 462 817			1 619 806	3 082 623
Neuhrazená strata minulých rokov	-554 699				-554 699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 619 806	962 707		-1 619 806	962 707
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	1 375 829	22 219 663	0	0	23 595 492

Rolling Stock Lease s.r.o.**Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / 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	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 057 134		122 462		-1 179 595
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond				2 500	2 500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	45 784			1 417 034	1 462 817
Neuhradená strata minulých rokov	-554 699				-554 699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 419 534	1 619 806		-1 419 534	1 619 806
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-121 515	1 619 806	122 462	0	1 375 829

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka 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	306	261
Ceniny	213	0	0
Účty v bankách	221.X	3 645 018	850 980
Kontokorentný účet	221.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X	0	0
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X	0	0
Spolu	x	3 645 324	851 241

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

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

Rolling Stock Lease s.r.o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31. decembru 2021

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

Prílohy:

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 (+/-)	1 223 675	2 051 161
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	6 358 164	3 819 448
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 844 330	2 269 687
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 (+/-)	28 511	126 924
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-542 203	59 402
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 338 069	1 531 821
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-165	-13 372
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 113	-
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 (+/-)	700 734	-155 014
A. 2.	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.)	-52 173 766	458 062
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-33 829 175	-273 226
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-18 344 511	731 288
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-80	-
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	-44 591 928	6 328 671
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3 338 069	-1 531 821
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 (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-47 929 997	4 796 850
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-4 536	4 472
A. 8.	Príjmy 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.)	-47 934 533	4 801 322
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-18 922 772	-4 779 544
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 (+)	25 887	-
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 jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splacania dlhodobých pozícií 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 splacania 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 derivatmi 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.)	-18 896 885	-4 779 544
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	20 700 000	-
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 (+)	20 700 000	-
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 (-)	-	-
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	48 921 062	-1 626 111
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 (+)	85 773 616	-
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 (-)	-34 075 588	-5 903 077
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	2 776 966
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 776 966	-
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 (+)	-	1 500 000
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 vyplatenie 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 (+)	4 273	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
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.)	69 625 335	-1 626 111
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 793 917	-1 604 333
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	851 241	2 442 203
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 645 182	837 870
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	165	13 371
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 645 324	851 241