

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2025

Rolling Stock Lease s. r. o.

OBSAH

Úvodné slovo.....	3
Informácie o spoločnosti	4
Príloha: Individuálna účtovná závierka za rok 2025	6

Úvodné slovo

Vážení obchodní partneri,

Po miernom poklese počtu našich lokomotív počas roku 2024, z dôvodu odpredaja 10ks lokomotív spoločnosti České dráhy, a.s., sme počas roku 2025 pokračovali v kúpe nových lokomotív a tým aj v raste nášho portfólia. Počas roku 2025 sme nadobudli 10ks lokomotív Siemens Vectron, pričom päť z nich bolo dlhodobo prenajatých Železničnej spoločnosti Slovensko, a.s.. Zvyšných päť kusov bude začiatkom roku 2026 dlhodobo prenajatých Železničnej spoločnosti Cargo Slovakia, a.s..

K 31.12.2025 boli naše lokomotívy prenajímané našim klientom formou dlhodobého prenájmu nasledovne:

- 20ks lokomotív pre Železničnú spoločnosť Slovensko, a.s. (ZSSK)
- 10ks lokomotív pre Železničnú spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. (ZS Cargo),
- 40ks lokomotív pre České dráhy, a.s. (CD)
- 16ks lokomotív pre BUDAMAR LOGISTICS, a.s. (BL)

Keďže našou ambíciou je ďalšie rozširovanie našich služieb v regióne strednej Európy, tak sme v auguste 2024 podpísali so spoločnosťou Siemens Mobility rámcovú zmluvu na dodávku ďalších lokomotív na obdobie rokov 2025 – 2029. Prvých 10ks už bolo dodaných počas roku 2025 a predpokladáme, že ďalších 15ks lokomotív bude dodaných v priebehu roka 2026. Celkovo ide o 65 kusov lokomotív v rôznych modifikáciách.

Zároveň sme, spolu s našimi partnermi, úspešne poskytovali plný servis na všetky naše lokomotívy, čo viedlo k vysokej prevádzkovej spoľahlivosti našich lokomotív. Vzhľadom na to, že poskytovanie údržby je kľúčová služba pre našich klientov, počas roku 2022 sme spolu so Siemens Mobility založili spoločný podnik Rolling Stock Services Bratislava s.r.o., ktorý realizuje údržbové a servisné činnosti našich rušňov ako aj iných typov železničných vozidiel.

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



Tibor Čunderlík
Konateľ



Mark Damian Stevenson
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 Mestského súdu Bratislava III 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:

Tibor Čunderlík	od 13.7.2017
Július Chovanec	od 25.11.2020 do 04.12.2025
Mark Damian Stevenson	od 01.11.2025

Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní k 31. decembru 2025:

Galtymore Partners Capital Fund ICAV, podfond Galtymore One, podiel na základnom imaní 28 930 250 EUR, podiel na hlasovacích právach 97%

Slovenská sporiteľňa, a.s., podiel na základnom imaní 894 750 EUR, podiel na hlasovacích právach 3%.

Informácie o konsolidovanom celku:

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

Nadobúdanie cenných papierov a podielov:

V priebehu roka 2022 Spoločnosť spolu so spoločnosťou Siemens Mobility Holding B.V. založila spoločný podnik Rolling Stock Services Bratislava s.r.o., so sídlom Lamačská cesta 3/A, 841 04, Bratislava - mestská časť Karlova Ves, IČO 54 684 919, ktorý je vedený v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 162095/B.

Vydané cenné papiere:

Spoločnosť v roku 2025 nevydala žiaden dlhopis.

Organizačná zložka spoločnosti:

Spoločnosť ukončila činnosť svojho odštepného závodu v Českej republike s názvom Rolling Stock Lease s. r. o., odštepný závod. 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 pokračovali v tejto úspešnej spolupráci. V roku 2022 sme podpísali novú zmluvu o realizácii výskumu s Univerzitou Pardubice, Dopravná fakulta Jana Pernera so zameraním na Optimalizáciu údržbových zásahov do obrysov kolies lokomotív Siemens Vectron. V úspešnej spolupráci sme pokračovali aj počas roku 2025 na báze už tretej spoločnej zmluvy medzi Univerzitou Pardubice a našou spoločnosťou.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov:

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2025.

Vplyv aktivít Spoločnosti na životné prostredie a zamestnanosť:

Spoločnosť vlastní 91ks elektrických lokomotív Siemens Vectron, ktoré majú minimálny negatívny vplyv na životné prostredie. Tým že sa jedná o elektrické lokomotívy, tak svojou prevádzkou neprodukurujú žiadne priame emisie CO₂.

Ďalší vývoj spoločnosti:

Cieľom Spoločnosti na najbližšie obdobie, je zabezpečiť bezproblémovú prevádzku našich lokomotív a plnenie všetkých podmienok, ktoré vyplývajú z uzavretých nájomných zmlúv. Vzhľadom na postupný nárast prejdenej kilometrov, bude nutné zvyšovať starostlivosť o technický stav našich lokomotív.

Návrh na rozdelenie zisku:

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2025 rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa bude konať v priebehu druhého kvartálu 2026.

V roku 2025 dosiahla Spoločnosť podľa individuálnej účtovnej závierky čistý zisk v objeme 10 994 452 EUR. Okrem zisku za rok 2025, Spoločnosť eviduje nerozdelený zisk z rokov 2017 – 2024 vo výške 21 098 865 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 2025

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 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2025 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 audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítorov (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audit účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom 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 medzinárodných audítorských štandardov 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



**Shape the future
with confidence**

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме 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 v dôsledku podvodu 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.

So štatutárnym orgánom 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, 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 2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



**Shape the future
with confidence**

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.

14. mája 2026
Bratislava, Slovenská republika

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

A handwritten signature in blue ink, reading 'Tomáš Baláž', written in a cursive style.

Ing. Tomáš Baláž, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1265

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2025

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ď 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 2120560926 IČO 51002264 SK NACE 77.39.0	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2025 do 12 2025 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2024 do 12 2024
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ROLLING STOCK LEASE S. R. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DUNAJSKÁ

Číslo

15 / A

PSČ

Obec

81108 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

MESTSKÝ SÚD BRATISLAVA IIII ;

ODDIEL : SRO ; VL. ČÍSLO : 121117 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

17.04.2026

Schválená dňa:

. . 20

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

Odliachok 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	4 3 7 6 6 7 0 7 0		4 0 2 0 7 0 4 5 8		
			3 5 5 9 6 6 1 2		3 5 0 9 2 7 6 3 6		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 0 6 6 0 2 1 9 4		3 7 1 0 5 2 3 5 6		
			3 5 5 4 9 8 3 8		3 2 1 5 8 6 3 7 3		
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	4 0 4 1 0 2 1 9 4		3 6 8 5 5 2 3 5 6		
			3 5 5 4 9 8 3 8		3 1 9 0 8 6 3 7 3		
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	3 7 0 7 3 3 2 5 6		3 3 5 1 8 3 4 1 8		
			3 5 5 4 9 8 3 8		3 0 0 8 1 7 0 5 4		



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	5 4 3 6 2 9 0	5 4 3 6 2 9 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 7 9 3 2 6 4 8	2 7 9 3 2 6 4 8	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			5 4 3 1 9
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			2 5 0 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			2 5 0 0 0 0 0
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	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29					
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30					
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31					
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32					
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 4 5 2 0 5 1 2	2 4 4 7 3 7 3 8			
			4 6 7 7 4		2 4 8 3 9 5 5 0		
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 8 5 4 4 4	1 8 5 4 4 4			
					1 4 0		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 8 5 4 4 4	1 8 5 4 4 4			
					1 4 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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	8 3 8 5 2	8 3 8 5 2			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					



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
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	8 3 8 5 2	8 3 8 5 2	
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 6 9 3 4 7 2	1 0 6 4 6 6 9 8	
			4 6 7 7 4	1 6 2 4 1 5 5 7	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 1 0 2 6 0 0	8 0 5 5 8 2 6	
			4 6 7 7 4	1 3 6 3 1 2 6 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		
				Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 1 0 2 6 0 0		8 0 5 5 8 2 6		
			4 6 7 7 4		1 3 6 3 1 2 6 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 5 4 3 2 1 1		2 5 4 3 2 1 1		
					2 2 3 0 4 3 4		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	4 3 5 4 4		4 3 5 4 4		
					1 8 4 9 0 4		
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 1 1 7		4 1 1 7		
					1 9 4 9 5 3		
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	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 3 5 5 7 7 4 4	1 3 5 5 7 7 4 4		
					8 5 9 7 8 5 3	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 8 5	9 8 5		
					1 9 6	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 3 5 5 6 7 5 9	1 3 5 5 6 7 5 9		
					8 5 9 7 6 5 7	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 5 4 4 3 6 4	6 5 4 4 3 6 4		
					4 5 0 1 7 1 3	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 0 6 8 3 8 4	3 0 6 8 3 8 4		
					3 4 2 1 2 6 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 9 1 1 2	1 9 1 1 2		
					1 7 0 3 4	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 4 5 6 8 6 8	3 4 5 6 8 6 8		
					1 0 6 3 4 1 1	

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	4 0 2 0 7 0 4 5 8	3 5 0 9 2 7 6 3 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 2 4 9 0 9 0 4	7 1 4 6 6 4 0 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 9 8 2 5 0 0 0	2 9 8 2 5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 9 8 2 5 0 0 0	2 9 8 2 5 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 0 7 0 0 0 0 0	2 0 7 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 0 0 0 5 4	4 1 2 8 3 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 0 0 0 5 4	4 1 2 8 3 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	- 4 7 2 7 6 8	- 5 0 2 8 1 6
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 4 7 2 7 6 8	- 5 0 2 8 1 6
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 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 0 5 4 4 1 6 6	1 1 2 8 6 9 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 1 0 9 8 8 6 5	1 1 8 4 1 6 0 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	1 0 9 9 4 4 5 2	9 7 4 4 4 8 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 1 7 8 9 8 9 1 9	2 7 9 2 3 1 2 3 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 9 7 6 6 5 0	7 6 4 6 9 8 0
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		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 8 6 7	5 0 9 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	7 4 9 4 6 0	8 4 6 5 0 4
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 0 2 2 1 3 2 3	6 7 9 5 3 8 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	2 0 0 0 0 0 0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 0 0 0 0 0 0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 7 5 5 7 3 2 5 0	2 4 4 7 7 5 5 0 5
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 2 4 8 0 1 3 7	5 3 0 2 5 2 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 8 4 4 9 0 1	4 8 7 1 9 9 7
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	1 1 8 4 4 9 0 1	4 8 7 1 9 9 7
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	8 9 1 4 9	1 9 5 7 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 5 3 8 6	1 2 1 6 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 2 0 7 0 1	3 9 8 7 9 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 2 7 1 8 6 4	5 6 0 3 6 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 3 7 5 2	3 3 9 9 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 2 2 8 1 1 2	5 2 6 3 7 3
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 4 5 9 7 0 1 8	2 0 9 4 5 8 5 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 6 8 0 6 3 5	2 3 0 0 0 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 6 8 0 6 3 5	2 3 0 0 0 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 8 0 3 8 4 9 3	5 3 4 7 6 2 3 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 2 7 2 1 2 9 1	8 7 6 3 7 3 1 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 8 0 3 8 4 9 3	5 3 4 7 6 2 3 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 7 7 1 8 6 7	3 3 9 4 6 8 0 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	9 1 0 9 3 1	2 1 4 2 8 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	3 7 5 7 7 8 9 3	6 2 4 7 6 6 8 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 5 2 5 8	4 1 1 3 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 9 0 1 5 6 5 1	1 7 6 1 8 4 6 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 9 2 0 0 1	7 3 9 7 7 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 9 2 1 1 9	5 9 4 0 1 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 9 0 3 9 4	1 3 8 6 7 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 4 8 8	7 0 8 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 8 1 5	5 8 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 6 2 8 8 7 0	8 8 6 5 2 9 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 6 2 8 8 7 0	8 8 6 5 2 9 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 8 2 0 7 2 8	3 4 0 8 3 0 5 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 1 7 0 5 7 0	1 1 2 8 3 7 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 5 1 4 3 3 9 8	2 5 1 6 0 6 3 1



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	3 8 9 8 7 5 8 4	3 5 8 1 6 6 3 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 9 1 1 3 6	1 8 9 0 9 1 8
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	7 6 6 3 0 7	1 8 6 1 7 4 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	7 6 6 3 0 7	1 8 6 1 7 4 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 4 8 2 9	2 9 1 7 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 5 6 1 5 3 3	1 3 6 1 3 7 9 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 0 1 1 0 2 8 3	1 2 8 6 8 2 8 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 0 1 1 0 2 8 3	1 2 8 6 8 2 8 6
O.	Kurzové straty (563)	52	6 8 3 2 5	8 2 2 1 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 8 2 9 2 5	6 6 3 2 9 6



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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Rolling Stock Lease s. r. o. („spoločnosť“) Dunajská 15/A, 811 08 Bratislava - mestská časť Staré Mesto
Dátum založenia	30. júna 2017
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	13. júla 2017
Hospodárska činnosť	– 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	4,7	5,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	10
počet vedúcich zamestnancov	3	3

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Rolling Stock Lease s. r. o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2024

Účtovnú závierku spoločnosti Rolling Stock Lease s. r. o., za rok 2024 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 27.05.2025.

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 do 04.12.2025)
	konateľ	Mark Damian Stevenson (od 01.11.2025)

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

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

7. Konsolidovaná účtovná závierka

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

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 2025 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 zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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, clo a úroky z úveru). 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) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania obstarávacou cenou.

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

- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- h) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

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

- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- k) Deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 24 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

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

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

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. V roku 2025 boli daňové odpisy pri 2 lokomotívach prerušené.

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

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

V roku 2024 došlo k rastu majetku spoločnosti. Prírastky samostatných hnutelných vecí zahŕňali nákup a zaradenie dvadsiatich ôsmich lokomotív. Zároveň bolo predaných deväť lokomotív. V roku 2025 spoločnosť zakúpila desať lokomotív a jeden osobný automobil. V priebehu roka bolo zaradených deväť lokomotív. Zároveň bola jedna lokomotíva predaná.

1.1. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2025	2024	
a	b	c	d	e
Osobné automobily	Havarijné poistenie	57 232	36 464	Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., Bratislava
Lokomotívy	Havarijné poistenie	334 808 486	300 418 761	MSIG Insurance Europe AG, Köln

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

Spoločnosť má 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 Mestského súdu Bratislava III, 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 Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Záložné práva k hmotným veciam		
Číslo zmluvy o zriadení záložného práva	Dátum registrácie záložného práva	Typ majetku, ku ktorému bolo vytvorené záložné právo
11/CC/22/-SYN-ZZ4	8.7.2022	11 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ5	13.9.2022	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ6	29.9.2022	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ7	10.11.2022	6 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ8	16.12.2022	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ9	20.12.2022	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ10	16.1.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ11	2.2.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ12	3.4.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ13	21.4.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ14	22.5.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ15	23.6.2023	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ16	31.7.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ17	16.8.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ18	28.9.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ19	2.11.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ20	12.12.2023	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ21	24.1.2024	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ22	26.2.2024	4 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ23	11.3.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ24	18.3.2024	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ25	8.4.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ26	20.5.2024	3 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ27	25.6.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ28	8.7.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ29	15.7.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ30	13.8.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ31	24.9.2024	2 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ32	25.11.2024	1 ks železničných vozidiel
11/CC/22/-SYN-ZZ33	12.12.2024	1 ks železničných vozidiel
9/CC/24/-SYN-ZZ3	10.7.2025	16 ks železničných vozidiel
9/CC/24/-SYN-ZZ5	17.7.2025	7 ks železničných vozidiel
9/CC/24/-SYN-ZZ6	12.9.2025	11 ks železničných vozidiel
9/CC/24/-SYN-ZZ7	24.9.2025	6 ks železničných vozidiel

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zariadené záložné právo	340 836 045

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			326 860 060				54 319	18 215 000	345 129 379
Prírastky			29 546 644				5 436 290	27 932 648	62 915 582
Úbytky			3 942 766						3 942 766
Presuny			18 269 319				-54 319	-18 215 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	370 733 256	0	0	0	5 436 290	27 932 648	404 102 194
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			26 043 006						26 043 006
Prírastky			13 449 598						13 449 598
Úbytky			3 942 766						3 942 766
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 549 838	0	0	0	0	0	35 549 838
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	300 817 054	0	0	0	54 319	18 215 000	319 086 373
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	335 183 418	0	0	0	5 436 290	27 932 648	368 552 356

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Spoločné podniky					
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o. Lamačská cesta 3/A 841 04 Bratislava	40	40	6 039 644	445 426	2 500 000
Dlhodobý finančný majetok spolu			6 039 644	445 426	2 500 000

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

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

3. Zásoby

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Nespotrebované pohonné hmoty	137	140
Náhradné diely na lokomotívy	185 307	0
Zásoby spolu	185 444	140

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

4. Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky - z derivátových operácií	83 852		83 852
Dlhodobé pohľadávky spolu	83 852	0	83 852
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 948 954	153 646	8 102 600
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
Pohľadávky z derivátových operácií	43 544		43 544
Daňové pohľadávky a dotácie	2 543 211		2 543 211
Iné pohľadávky	4 117		4 117
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 539 826	153 646	10 693 472

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

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	153 646	501 719
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 539 826	15 786 612
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 693 472	16 288 331
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	83 852	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	83 852	0

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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

Spoločnosť v priebehu roka 2025 netvorila opravné položky.

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

Spoločnosť v priebehu roka 2024 netvorila opravné položky.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

4.2. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť má 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.
- c) všetky existujúce a budúce práva a pohľadávky Záložcu na plnenie vo význame definície pojmu Založené pohľadávky (v anglickom jazyku Pledged Receivables) uvedeného v článku 1.1 zmluvy o zriadení záložného práva k právam a pohľadávkam (v anglickom jazyku "Receivables pledge agreement") č. 11/CC/22/-SYN-ZZ1 zo dňa 8. júla 2022 medzi spoločnosťou Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská Republika, IČO: 51 002 264, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 121117/B, ako záložcom a spoločnosťou Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka č.: 601/B, ako záložným veriteľom (ďalej len Zmluva) existujúce k okamihu registrácie záložného práva podľa Zmluvy ako aj tie, ktoré vznikli, alebo môžu vzniknúť po registrácii tohto záložného práva podľa Zmluvy.
- d) všetky existujúce a budúce práva a pohľadávky Záložcu na plnenie vo význame definície pojmu Založené pohľadávky (v anglickom jazyku Pledged Receivables) uvedeného v článku 1.1 Záložnej zmluvy č. 9/CC/24-SYN – ZZ1 uzatvorenej dňa 14.11.2024 (ďalej aj ako "Zmluva") medzi záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, 832 37 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 00 151 653, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka č.: 601/B (ďalej aj len "Záložný veriteľ") a záložcom Rolling Stock Lease s. r. o., so sídlom Dunajská 15/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská republika, IČO: 51 002 264, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č.: 121117/B (ďalej aj len "Záložca") existujúce k okamihu registrácie záložného práva podľa Zmluvy ako aj tie, ktoré vznikli, alebo môžu vzniknúť po registrácii tohto záložného práva podľa Zmluvy.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	985	196
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 556 759	8 597 657
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	10 000 000	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	13 557 744	8 597 853

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 068 384	3 421 268
Úverové poplatky	3 068 384	3 421 268
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 112	17 034
Úverové poplatky	0	0
Služby	19 112	17 034
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 456 868	1 063 411
Služby	3 456 868	1 063 411
Služby - SWAP	0	0

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

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

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 9 257 258 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2024.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2024

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 744 482
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	487 224
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	9 257 258
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	9 744 482

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie e	Zrušenie f	Stav na konci účtovného obdobia g
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	2 000 000	0	0	2 000 000
Zmluvné pokuty	0	2 000 000	0	0	2 000 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	560 366	2 271 864	225 586	334 780	2 271 864
Nevyčerpané dovolenky	33 993	43 752		33 993	43 752
Spracovanie účtovníctva	2 987	3 498	2 987		3 498
Spracovanie miezd	230	275	230		275
Spracovanie dani z príjmov	11 548	11 691	11 548		11 691
Účtovná závierka	2 839	2 952	2 839		2 952
Audit	15 050	15 050	15 050		15 050
Odmeny	300 000	280 000		300 000	280 000
Spotreba trakčnej el. energie 2024	193 411	0	192 624	787	0
Spotreba trakčnej el. energie 2025	0	40 000	0		40 000
Údržba lokomotív 2025	0	244 326	0		244 326
Oprava lokomotív 2025	0	630 000	0		630 000
Spracovanie odloženej dane	308	320	308		320
Zmluvné pokuty	0	1 000 000	0	0	1 000 000

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Spoločnosť eviduje zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vo výške 43 752 EUR a ostatné rezervy vo výške 1 228 112 EUR na nevyfakturované služby súvisiace s bežným účtovným obdobím. Zároveň spoločnosť v roku 2025 vytvorila rezervu vo výške 3 000 000 EUR na zmluvnú pokutu.

3. Závazky

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky			0
Zmenky na úhradu			0
Vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	5 867		5 867
Ostatné záväzky - z derivátových operácií	749 460		749 460
Odložený daňový záväzok	10 221 323		10 221 323
Dlhodobé záväzky spolu	10 976 650	0	10 976 650
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	10 634 072		10 634 072
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky	1 210 829		1 210 829
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	89 149		89 149
Závazky zo sociálneho poistenia	25 386		25 386
Daňové záväzky a dotácie	520 701		520 701
Ostatné záväzky	0		0
Krátkodobé záväzky spolu	12 480 137	0	12 480 137

Bežná lehota splatnosti záväzkov je 30 dní.

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	422 727
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 480 137	4 879 796
Krátkodobé záväzky spolu	12 480 137	5 302 523
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 976 650	7 646 980
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	10 976 650	7 646 980

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 094	3 974
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 304	2 502
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 304	2 502
Čerpanie sociálneho fondu	2 531	1 382
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 867	5 094

4. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 680 635	230 000
Služby	1 680 635	230 000

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

5. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,7% p.a.	31.12.2034	-	215 135 806	228 382 005
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG, Tatra banka, a.s. - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,95% p.a.	30.09.2037	-	60 437 444	16 393 500
Dlhodobé bankové úvery spolu					275 573 250	244 775 505
Krátkodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG – krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,7% p.a.	31.12.2026	-	13 423 124	20 945 858
Slovenská sporiteľňa a.s., Česká spořitelna a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky a Erste Group Bank AG, Tatra banka, a.s. - krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + 1,95% p.a.	31.12.2026	-	1 173 894	0
Krátkodobé bankové úvery spolu					14 597 018	20 945 858

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

6. Deriváty

Spoločnosť v účtovnom období od 01.01.2025 do 31.12.2025 účtovala o derivátoch (SWAP).

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Dátum splatnosti
	pohľadávky	záväzky		
a	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	127 396	749 460	86 302 682	
Zabezpečovací derivát IRS: 1621	43 544		11 409 462	31.03.2026
Zabezpečovací derivát IRS: 1879	44 090		9 663 044	30.09.2027
Zabezpečovací derivát IRS: 22646	39 762		9 514 345	30.09.2027
Zabezpečovací derivát IRS: 1891		215 391	17 174 522	31.03.2028
Zabezpečovací derivát IRS: 22905		213 312	19 069 468	31.03.2028
Zabezpečovací derivát IRS: 1956		111 794	6 314 561	27.09.2029
Zabezpečovací derivát IRS: 24796		166 507	10 000 000	27.09.2029
Zabezpečovací derivát IRS: 91582676		42 456	3 157 280	30.09.2029

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-622 064	0	-661 600
Zabezpečovací derivát IRS: 1567				184 904
Zabezpečovací derivát IRS: 1621		43 544		252 365
Zabezpečovací derivát IRS: 1879		44 090		70 877
Zabezpečovací derivát IRS: 22646		39 762		62 642
Zabezpečovací derivát IRS: 1891		-215 391		-343 283
Zabezpečovací derivát IRS: 22905		-213 312		-339 357
Zabezpečovací derivát IRS: 1956		-111 794		-189 759
Zabezpečovací derivát IRS: 24796		-166 507		-282 452
Zabezpečovací derivát IRS: 91582676		-42 456		-77 537

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 47 486 964	-29 609 730
odpočítateľné	22 213	35 540
zdaniteľné	-47 509 177	-29 645 270
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 898 117	1 295 637
odpočítateľné	4 898 117	1 295 637
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10 221 323	6 795 382
Zmena odloženého daňového záväzku	3 425 941	3 281 163
Zaúčtovaná ako náklad	3 416 453	3 617 160
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	9 488	-335 997

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	849 423
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	149 295	158 784

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

(údaje v tabuľkách sú uvedené v 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					29 758 978	26 139 122
Česká republika					28 271 915	27 436 579
Ostatné					7 600	-99 468
Spolu	0	0	0	0	58 038 493	53 476 233

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 771 867	33 946 803
Tržby z predaja dlhodobého majetku celkom	3 771 867	33 946 803

2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	58 038 493	53 476 233
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	910 931	214 280
Čistý obrat celkom	58 038 493	53 476 233

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	19 015 651	17 618 467
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 500	23 100
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 500	23 100
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	18 994 151	17 595 367
Servis lokomotív	17 401 291	15 190 028
Právne služby, poradenstvo	385 810	289 030
Prevádzka lokomotív	700 939	1 679 269
Prenájom	148 731	150 082
Účtovníctvo, daňové poradenstvo	100 269	140 119
Náklady na reprezentáciu	17 760	4 485
Ostatné služby	38 777	48 072
Propagácia	49 170	27 500
Cestovné	7 243	4 682
Telefónne služby, internet	16 936	15 722
Parkovné	1 147	1 028
Ubytovanie	6 485	12 657
Monitorovanie lokomotív	119 593	32 693
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 562 242	44 858 218
Spotreba materiálu a energie, z toho:	35 258	41 133
Náklady na automobil	9 455	7 998
Reklamné predmety	8 319	16 526
Drobný hmotný majetok	6 886	8 522
Kancelárske potreby	522	3 514
Materiál pre lokomotívy	9 566	3 572
Ostatný materiál	412	1 002
Spotreba energie	98	0
Osobné náklady	892 001	739 779
Dane a poplatky	14 815	585
Odpisy	9 628 870	8 865 292
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	3 820 728	34 083 056
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	4 170 570	1 128 373
Finančné náklady, z toho:	11 561 533	13 613 797
Nákladové úroky	10 110 283	12 868 286
Kurzové straty	68 325	82 215
Náklady na derivátové operácie		0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 382 925	663 296

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2025 je 24 %. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b			c		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 473 001	x	x	13 437 752	x	x
teoretická daň		3 473 520	24,00%		2 821 928	21,00%
Daňovo neuznané náklady	4 560 982	1 094 636	7,56%	675 963	141 952	1,06%
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 993 570	-4 558 457	-31,50%	-14 055 882	-2 951 735	-21,97%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	0,00		0	0,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	40 413	9 699	0,07%	57 833	12 145	0,09%
Daň z kreditných úrokov		52 397	0,36%		63 965	0,48%
Splatná daň z príjmov		62 096	0,43%		76 110	0,57%
Odložená daň z príjmov		3 416 453	23,61%		3 617 160	26,92%
Celková daň z príjmov		3 478 549	24,03%		3 693 270	27,48%

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

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

Zároveň Spoločnosť eviduje podmienený záväzok vo výške 1 650 000 eur voči obchodnému partnerovi České dráhy, a.s..

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	vklad do ZI	0	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	vklad do KF	0	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	poskytnutie služieb	17 500	0
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	nákup služieb	525 087	84 341
Rolling Stock Services Bratislava s.r.o.	nákup materiálu	185 307	0

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

Po 31.12.2025 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	29 825 000				29 825 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	20 700 000				20 700 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-502 816	30 048			-472 768
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	412 830			487 224	900 054
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 841 607			9 257 258	21 098 865
Neuhradená strata minulých rokov	-554 699				-554 699
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 744 482	10 994 452		-9 744 482	10 994 452
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	71 466 404	11 024 500	0	0	82 490 904

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v tabuľke č. 1.

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Peniaze	211	985	196
Ceniny	213		
Účty v bankách	221.X	13 556 759	8 597 657
Kontokorentný účet	221.X		
Krátkodobý finančný majetok - akcie	251.X		
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	252.X		
Peniaze na ceste	261	0	0
Spolu	x	13 557 744	8 597 853

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

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	14 473 001	13 437 752
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	22 201 439	16 969 581
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 628 870	8 865 292
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 (+/-)	3 711 498	-35 005
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-592 016	-1 494 233
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10 110 283	12 868 286
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-766 307	-1 861 748
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-3 792
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	20 714	-
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	48 861	136 253
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 (+/-)	39 536	-1 505 472
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	4 812 377	-6 907 315
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	5 317 006	-7 877 249
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-319 325	969 947
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-185 304	-13

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	41 486 817	23 500 018
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	766 307	1 861 748
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-10 110 283	-12 868 286
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	32 142 841	12 493 480
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-53 000	-94 378
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	32 089 841	12 399 102
	Peňažné toky z investičnej činnosti	-	-
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-55 952 073	-78 395 740
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 (+)	3 771 867	33 946 803
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

	jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-52 180 206	-44 448 937
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	25 070 970	35 643 916
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 (+)	45 237 497	75 149 100
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 (-)	-20 788 591	-40 351 688
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	622 064	846 504
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-

Rolling Stock Lease s. r. o.

Poznámky k účtovným výkazom k 31.12.2025

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

C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	25 070 970	35 643 916
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	4 980 605	3 594 081
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	8 597 853	4 999 981
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	13 578 458	8 594 061
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-20 714	3 792
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	13 557 744	8 597 853