

TRANSSERVIS, a.s. Košice
Rozvojová 2
040 11 Košice

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

ROK 2023

ČL.I Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: TRANSSERVIS, a.s. Košice
Sídlo: Rozvojová 2, 040 11 Košice
IČO: 317 23 438
DIČ: 2020483696
Dátum zápisu do OR: 15.3.1996
Právna forma: akciová spoločnosť
Štatutárny orgán: predstavenstvo
Ľuboš Todák - predseda predstavenstva
Ing. Nikola Levkuš - člen predstavenstva
Jozef Crla - člen predstavenstva

Základné imanie: 49 791 € je v plnom rozsahu splatené

ČL.II Opis hospodárskej činnosti

Realizácia stavieb a ich zmien, rekonštrukcia železničných tratí,
pomocné práce v pozemnej doprave -zváranie koľajníc termitom a elektrickým oblúkom,
nedeštruktívne skúšanie koľajníc.

ČL. III Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená 10.02.2023
riadnym valným zhromaždením

ČL. IV Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
Riadna individuálna závierka za obdobie od 01.1.2023 do 31.12.2023.

Čl. V	Počet zamestnancov	bežné obdobie	predchádz. obdobie
	priemerný počet	27	19
	stav k 31.12.	36	21

ČL. VI Spoločnosť neposkytla žiadne záruky, zábezpeky ani pôžičky a iné výhody
členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

ČL. VII Informácia o prijatých postupoch

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
Spoločnosť vedie účtovníctvo v zmysle zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z., Postupov účtovania ako aj internou smernicou. Účtovníctvo sa vedie v eurách.

ČL. VIII Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a. obstaraný dlhodobý majetok sa oceňuje nadobúdacími cenami vrátane obstarávacích nákladov ako je dopravné, clá, poplatky a pod.
- b. zásoby sa účtujú spôsobom "A", oceňujú sa obstarávacou cenou vč.vedľajších nákladov, pri úbytku materiálu sa používa metóda FIFO
- c. nedokončená výroba je oceňovaná skutočnými nákladmi, účtovaná spôsobom "B"
- d. zákazková výroba - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo skutočných nákladoch plus fixná marža.
O zákazkovej výrobe sa účtuje v zmysle §30 resp. §30d Postupov účtovania.
Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Náklady na zákazku, na účely účtovania, sú priame náklady, nepriame náklady a iné súvisiace so zákazkou.
Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku. Podľa zisteného % čerpaných nákladov sa upraví výnosy.
- e. pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou
- f. finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou
- g. záväzky menovitou hodnotou
- h. časové rozlíšenie - očakávanou hodnotou
- i. rezervy - v očakávanej výške

ČL.IX Prepočet údajov v cudzích menách - účtovná jednotka nemá kontakt s cudzou menou

ČL.X Zmeny účtovných zásad a účtovných metód - v sledovanom období nedošlo k zmene

ČL.XI Oprava významných chýb minulých období v bežnom účtovnom období neboli účtované
opravy významných chýb minulých období

ČL. XII Informácie o pohybe dlhodobého hmotného majetku

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1. Nehnuteľnosti - stavby				
nadobúdacia hodnota		66 381		66 381
oprávky		66 381		66 381
zostatková hodnota		0		0
2. Samostatné hnuťel. veci				
nadobúdacia hodnota		293 453		156 393
oprávky		83 459		45 315
zostatková hodnota		209 994		111 078

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		2 855 685		2 000 523
a.) z obchodného styku		2 855 685		2 000 523
z toho: po lehote splatnosti		0		0
2./ krátkodobé pohľadávky		13 667 141		4 044 671
a.) z obchodného styku		12 380 908		3 908 470
z toho: po lehote splatnosti		326 423		97 033
b.) daňové pohľadávky		684 787		136 201

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		15 570		15 284
b.) účty v bankách		3 863 050		1 809 656

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		1 862 653		1 024 149
2./ krátkodobé záväzky		10 287 041		4 339 183
a.) z obchodného styku		8 842 700		3 899 471
z toho: v lehote splatnosti		8 264 835		3 679 528
po lehote splatnosti		577 865		219 943

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
b.) sociálne záväzky	27 475	20 471
z toho: v lehote splatnosti	27 475	20 471
po lehote splatnosti	0	0
c.) daňové záväzky	1 348 255	384 613
z toho: v lehote splatnosti	1 348 255	384 613
pc po lehote splatnosti	0	

ČL. XVI Bankové úvery

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
úvery celkom	1 759 932	0
z toho: UNICREDIT Bank kontok.	759 932	0
Slovenská sporit. bežný úver	1 000 000	0

ČL. XVII Závazky zo sociálneho fondu

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
počiatočný stav	8 754	6 266
tvorba	3 512	2 488
čerpanie	0	0
konečný stav	12 266	8 754

ČL. XVIII Čistý obrat

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb	32 028 486	22 192 401
tržby za tovar	682 339	766 698
zmena stavu zásob nedoknč.výr.	0	-203242
tržby z predaja materiálu	1 832 034	15 544
ostatné výnosy	1 014 399	220
celkom výnosy	35 557 258	22 771 621
čistý obrat	32 134 215	22 959 099

ČL. XIX Výsledok hospodárenia

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
pred zdanením	8 606 846	2 997 289
daň z príjmu PO	1 953 078	618 914
čistý zisk po zdanení	6 653 768	2 378 375

ČL. XX Pohyb vlastného imania

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
základné imanie.		49 791		49 791
zákonný rezerv.fond		9 958		9 958
ostat.kapit.fondy		130 611		130 611
		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
nerozd.zisk minul.rok.ov		0		195 259
neuhradená strata min.r.		0		0
účtov.zisk čistý		6 653 768		2 378 375

vyhotovila: K. Dulová
V Košiciach, dňa 22.03.2024




Ing. Ľuboš Todák
predseda predstavenstva


Ing. Nikola Levkuš
člen predstavenstva