

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

POZNÁMKY K INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

za obdobie 01.01.2024 - 31.05.2024

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 20.03.2024 riadnym valným zhromaždením

ČL. IV Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Zmena účtovného obdobia v zmysle rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 02.04.2024. Prechod z kalendárneho roka na hospodársky rok od 01.06.2024.

Čl. V Počet zamestnancov

	bežné obdobie	predchádz. obdobie
priemerný počet	40	27
stav k 31.5.2024	43	36

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 hnutel'.veci				
nadobúdacia hodnota		311 664		293 453
oprávky		117 768		83 459
zostatková hodnota		193 896		209 994

ČL. XIII Prehľad pohľadávok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé pohľadávky		572 029		2 855 685
a.) z obchodného styku		572 029		2 855 685
z toho: po lehote splatnosti		0		0
2./ krátkodobé pohľadávky		19 479 588		13 667 141
a.) z obchodného styku		14 990 126		12 380 908
z toho: po lehote splatnosti		1 107 276		326 423
b.) daňové pohľadávky		806 352		684 787

ČL. XIV Krátkodobý finančný majetok

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
a.) peniaze, ceniny		3 439		15 570
b.) účty v bankách		1 437 213		3 863 050

ČL. XV Prehľad záväzkov

		bežné obdobie		predchádzajúce obdobie
1./ dlhodobé záväzky		515 328		1 862 653
2./ krátkodobé záväzky		13 889 623		10 287 041
a.) z obchodného styku		13 763 687		8 842 700
z toho: v lehote splatnosti		13 101 432		8 264 835
po lehote splatnosti		662 255		577 865
		bežné		predchádzajúce

	obdobie	obdobie
b.) sociálne záväzky	37 102	27 475
z toho: v lehote splatnosti	37 102	27 475
po lehote splatnosti	0	0
c.) daňové záväzky	8 002	1 348 255
z toho: v lehote splatnosti	8 002	1 348 255
po po lehote splatnosti	0	

ČL. XVI Bankové úvery

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
úvery celkom	1 759 958	1 759 932
z toho: UNICREDIT Bank kontok.	7 599	759 932
Slovenská sporit. bežný úver	1 000 000	1 000 000

ČL. XVII Závazky zo sociálneho fondu

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
počiatočný stav	12 266	8 754
tvorba	1 770	3 512
čerpanie	0	0
konečný stav	14 036	12 266

ČL. XVIII Čistý obrat

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
tržby z predaja služieb	16 671 231	22 192 401
tržby za tovar	0	766 698
zmena stavu zásob nedoknč.výr.	43 402	-203242
tržby z predaja materiálu	4 346 902	15 544
ostatné výnosy	351	220
celkom výnosy	21 061 886	22 771 621
čistý obrat	21 018 484	22 959 099

ČL. XIX Výsledok hospodárenia

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
pred zdanením	1 937 944	2 997 289
daň z príjmu PO	389 630	618 914
čistý zisk po zdanení	1 548 314	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.rokov		5 655 703		195 259
neuhradená strata min.r.		0		0
účtov.zisk čistý		1 548 314		2 378 375

vyhotovila: K. Dulová
V Košiciach, dňa 26.8.2024



Ing. Nikola Levkuš
ekonomicko-obchodná
riaditeľka